**Аналитическая записка о результатах финансово-хозяйственной деятельности подведомственных муниципальных учреждений**

**Администрации Томского района**

**за 2015 год**

В 2015 году в Томском районе функционировало 72 муниципальных учреждения:

- в сфере образования - 66 учреждений;

- в сфере культуры и спорта - 6 учреждений.

Итоговый финансовый результат по 72 учреждениям в 2015 году составил 1 213 579,96тыс. руб., где отражены расходы муниципальных учреждений (с учетом остатков предыдущего отчетного периода) в разрезе источников формирования, а именно за счет субсидии на выполнение муниципального задания, бюджетных инвестиций, субсидии на иные цели, иных поступлений и поступлений от приносящей доход деятельности. Наибольшая доля итогового финансового результата приходится на образовательные учреждения 97,05%, учреждения культуры и спорта – 2,95%.

Основную часть финансового результата по всем учреждениям в среднем составили субсидии на выполнение муниципального задания – 66,13%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили –803 121,36 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 802 565,10 тыс. руб., что составило 99,93%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 44,16%, износ движимого имущества (особо ценного) – 75,13%, наиболее высокий уровень износа недвижимого имущества наблюдается в сфере культуры и спорта – 76,2%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 52%. Расходы на заработную плату в целом составили 599 585,77тыс. руб. Наибольший по значению источник покрытия расходов на заработную плату - средства субсидии на выполнение муниципального задания – 509 374,86тыс. руб. или 84,95%.

Средняя заработная плата работников составила 21 371,40руб., средняя заработная плата руководителя –39 642,18 руб., отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника 1,85.

**Образовательные учреждения**

В 2015 году в Томском районе функционировало 34 общеобразовательных учреждений, из них 34 – дневных; 23 дошкольных образовательных учреждений; 9 учреждений дополнительного образования детей. Из 66 образовательных учреждений 13 имеют статус автономных: МАДОУ «Детский сад «Полянка» п.Мирный» Томского района, МАДОУ «Детский сад ОВ с. Рыбалово» Томского района, МАДОУ «Детский сад с. Корнилово» Томского района, МАДОУ «Детский сад с.Малиновка» Томского района, МАДОУ «ЦРР - детский сад д.Кисловка» Томского района, МАДОУ «ЦРР – детский сад с.Моряковский затон» Томского района, МАОУ «Итатская СОШ» Томского района, МАОУ «Спасская СОШ» Томского района, МАОУ «Калтайская СОШ» Томского района, МАОУ «Кафтанчиковская СОШ» Томского района, МАОУ «Копыловская СОШ» Томского района, МАОУ «Малиновская СОШ» Томского района, МАОУ «Моряковская СОШ» Томского района.

В 2015 году МБОУ «Богашевская В(С)ОШ» Томского района прекратило свою деятельность, в результате реорганизации.

С 01.09.2015 года открыт МБДОУ «Детский сад «Радужный» п. Зональная Станция» Томского района на 145 мест;

По состоянию на конец 2015 года, система образования в Томском районе представлена 66 образовательными организациями и включает:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Дошкольные образовательные учреждения | **17** | **6** | **23** |
| Общеобразовательные учреждения | **27** | **7** | **34** |
| Учреждения дополнительного образования | **9** | **-** | **9** |
| **ИТОГО** | **53** | **13** | **66** |

Финансовый результат МБДОУ «Детский сад ОВ п.Рассвет» Томского района, МБДОУ «Детский сад п.Аэропорт» Томского района, МБДОУ «Детский сад с.Батурино» Томского района, МБДОУ «Детский сад с.Зоркальцево» Томского района, МБОУ «Новоархангельская СОШ» Томского района, МБОУ «Петуховская СОШ» Томского района, МБОУ «Чернореченская СОШ» Томского района, МБОУ «Зоркальцевская СОШ» Томского района в 2015 году увеличился на 34-130% по сравнению с предыдущим отчетным периодом. Увеличение данного показателя произошло в связи с проведением капитального ремонта зданий.

Финансовый результат МАОУ «Малиновская СОШ» Томского района в 2015 году увеличился на 87% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 45 912,76 тыс. руб. и 24 526,03 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с бюджетными расходами, направленными на модернизацию школьного стадиона и проведение капитального ремонта. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2015 году составила 57%.

Финансовый результат МБОУ «Александровская СОШ» Томского района в 2015 году увеличился на 34% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 14 832,82 тыс. руб. и 11 085,37 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с увеличением объема оказанных услуг (работ) в натуральном выражении на 40%.

Финансовый результат МБОУ «Лучановская СОШ» в 2015 году увеличился на 37% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 25 934,47 тыс. руб. и 18 992,11 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с проведением капитального ремонта спортивного зала. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2015 году составила 28,5%.

Финансовый результат МБОУ «Межениновская СОШ» Томского района в 2015 году увеличился на 114% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 30 063,59 тыс. руб. и 14 041,27 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с созданием новых мест в образовательных учреждениях, реализующих программы дошкольного образования и проведением капитального ремонта здания. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2015 году составила 63%.

Финансовый результат МБДОУ «Детский сад КВ п.Молодежный» Томского района, МБДОУ «Детский сад с.Кафтанчиково» Томского района в 2015 году увеличился на 52% и 137% соответственно по сравнению с предыдущим отчетным периодом. Увеличение данного показателя произошло в связи с созданием новых мест в образовательных учреждениях, реализующих программы дошкольного образования.

Финансовый результат МБОУ ДОД «ДЮСШ № 2» Томского района в 2015 году увеличился на 40% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 3 778,2 тыс. руб. и 2 706,31 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с увеличение объема субсидий на иные цели на 197%.

Итоговый финансовый результат по 66 образовательным учреждениям в 2015 году составил 1 177 800,25 тыс. руб., в 2014 году финансовый результат составлял 1 111 516,73 тыс. руб., в 2015 году по сравнению с 2014 годом произошло увеличение на 6 %.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 778 072,36 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 777 545,88 тыс. руб., что составило 99 %.

В форме 4 указаны сведения об имуществе, находящемся на праве оперативного управления образовательных учреждений. У таких учреждений как: МАОУ "Кафтанчиковская СОШ" Томского района, МАОУ "Копыловская СОШ" Томского района, МБДОУ "Детский сад П и ОД " Томского района, МБДОУ "Детский сад ОВ п.Рассвет" Томского района, МБДОУ «Детский сад с.Зоркальцево» Томского района, МБДОУ «ЦРР – детский сад п.Копылово» Томского района, МБОУ «Кисловская СОШ» Томского района, МБОУ «Рассветовская СОШ» Томского района, МБОУ «Чернореченская СОШ» Томского района износ недвижимого имущества составил 100%.

Износ движимого (особо ценного движимого) имущества, которое используется образовательными учреждениями, в среднем составляет 78 %.

В форме 3 представлены сведения по численности работающих, объемы и структура затрат на оплату труда муниципальных учреждений. Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в образовательных учреждениях в среднем составляет 52%, в организациях дополнительного образования – 70%. В основном расходы на выплату заработной платы финансируются из средств субсидий на выполнение муниципального задания в среднем на 85%.

В отчетном периоде на конец 2015 года среднесписочная численность работников в общеобразовательных учреждениях, с учетом интернатов, групп дошкольного образования составляет 2 120,1 человек, из них внешних совместителей – 80 человек, в том числе педагогических работников – 778,2 человек, из них внешних совместителей – 37,6 человек. В 2015 году произошло увеличение среднесписочной численности на 112,6 человек, в связи с вводом дополнительных мест.

**Учреждения культуры и спорта**

В Томском районе в 2015 году функционировало 4 детские школы искусств, одна центральная библиотека, один центр физической культуры и спорта. В 2015 году изменений структуры и типа подведомственных учреждений не происходило.

Муниципальные задания подведомственных учреждений выполнены в полном объеме. Количество обучающихся по дополнительным образовательным программам по сравнению с 2014 годом не изменилось.

Объем средств, выделяемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в 2015 году по сравнению с 2014 годом увеличился на 8,8%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям практически полностью израсходованы (на 99,9%). Остаток средств составил 29,78 руб.

Износ недвижимого имущества учреждений составил в среднем 85,8%, износ движимого – 89,9%.

Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов учреждений составила 63%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату – средства субсидии на выполнение муниципального задания – 16 823,68 тыс. руб. (или 76,2%).

Средняя заработная плата работников составила 16 706 рублей, средняя заработная плата руководителей – 41 663 рублей. Рост средней заработной платы работников и руководителя по сравнению с 2014 годом составил 10,8% и 8,2 % соответственно.