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

**Администрации Томского района**

**за 2013 отчетный год**

В 2013 г. в Томском районе функционировало 79 муниципальных учреждений:

- в сфере образования - 69 учреждений;

- в сфере культуры - 5 учреждений;

- в сфере физической культуры и спорта - одно учреждение;

- в сфере здравоохранения - 4 учреждения.

Итоговый финансовый результат по 79 учреждениям в 2013 году составил 1739376,7 тыс. руб. Наибольшая доля итогового финансового результата приходится на образовательные учреждения 65,6%, далее учреждения здравоохранения - 33%, учреждения культуры, физической культуры и спорта – 1,4%.

Основную часть финансового результата по всем учреждениям в среднем составили субсидии на выполнение муниципального задания – 39,5%. Наиболее высокий уровень данного источника формирования финансового результата текущей деятельности наблюдается в учреждениях культуры – в среднем 82,2%.

По учреждениям здравоохранения наибольшую часть финансового результата в среднем составили иные поступления - 85,44%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 709035,9 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 686714 тыс. руб., что составило 97%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 42,91%, износ движимого имущества (особо ценного) – 71,24%, Наиболее высокий уровень износа недвижимого имущества наблюдается в сфере культуры – 94,1%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 45%. Расходы на заработную плату в целом составили 791763,4 тыс. руб. Наибольший по значению источник покрытия расходов на заработную плату - средства субсидии на выполнение муниципального задания - 442857,67 тыс. руб. или 55,9%.

Средняя заработная плата работников составила 17854,37 руб., средняя заработная плата руководителя – 36343,42 руб., отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника 2,04.

**Образовательные учреждения**

В начале 2013 года в Томском районе функционировало 35 общеобразовательных учреждений, из них 34 – дневных, 1 — вечерняя; 25 дошкольных образовательных учреждений; 9 учреждений дополнительного образования детей.

С 1 августа 2013 года поменяли статус с бюджетных на автономные дошкольные учреждения:

* МАДОУ "Детский сад "Полянка" п. Мирный" Томского района;
* МАДОУ "Детский сад ОВ с. Рыбалово" Томского района;
* МАДОУ "Детский сад с. Корнилово" Томского района.

С 1 сентября 2013 года поменяли статус с бюджетных на автономные общеобразовательные учреждения:

* МАОУ "Копыловская СОШ" Томского района;
* МАОУ "Калтайская СОШ" Томского района.

С 01.10.2013 г. поменяла статус с бюджетного на автономное общеобразовательное учреждение МАОУ "Спасская СОШ" Томского района.

На конец 2013 года в районе 69 образовательных организаций, из них: 56 бюджетных и 13 автономных:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Дошкольные образовательные учреждения | **19** | **6** | **25** |
| Общеобразовательные учреждения | **28** | **7** | **35** |
| *в том числе вечерняя школа* | *1* |  | *1* |
| Учреждения дополнительного образования | **9** |  | **9** |
| **ИТОГО** | **56** | **13** | **69** |

Таким образом, имеют статус автономных по итогам 2013 г. следующие учреждения:

Дошкольные учреждения - 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;

Общеобразовательные учреждения - 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 2013 году значительно увеличилось финансирование образовательных учреждений по сравнению с 2012 годом. Основную часть финансового результата в дошкольных образовательных учреждениях составляли субсидии на иные цели: МАДОУ "Детский сад с. Корнилово" Томского района в 2013 году основную долю финансирования составляют субсидии на иные цели - 89%; МАДОУ "ЦРР - детский сад д. Кисловка" Томского района субсидии на иные цели – 89%; МАОУ "Малиновская СОШ" Томского района субсидии на иные цели - 64%. Такое увеличение финансирования связано с выделением субсидий на капитальный ремонт учреждений (форма 5).

В 2013 году МАОУ "Спасская СОШ" Томского района были выделены средства в качестве бюджетных инвестиций в размере 82 000,00 тыс. руб. для приобретения здания образовательного учреждения в с. Вершинино, за счет этого произошло увеличение финансового результата.

Итоговый финансовый результат по 69 образовательным учреждениям в 2013 году составил 1 141 214,93 тыс. руб.

В конце 2013 года общая численность детей в дошкольных учреждениях составила 3042 ребенка, если сравнить с концом 2012 года - 2295 ребенка, то видно, что рост составил на 747 воспитанников за счет уплотнения мест и открытия дополнительных групп в дошкольных учреждениях.

В МАОУ"Моряковская СОШ" Томского района в течение года открылись 4 группы - 80 человек и МБОУ "Турунтаевская СОШ" Томского района в ноябре открылись 2 группы – 45 человек. Объем оказанных услуг по дошкольным группам менялся в разрезе бюджетных и автономных учреждений из-за смены статуса учреждений. В ряде учреждений увеличение количества воспитанников произошло в связи с закрытием дошкольных групп в общеобразовательных учреждениях в МБДОУ "Детский сад п. Аэропорт", МБДОУ "Детский сад "Сказка" п.Зональная Станция" Томского района, МБДОУ "Детский сад КВ п. Молодежный" Томского района, МАДОУ "Детский сад ОВ с.Рыбалово" Томского района. В 2013 году в МАДОУ "ЦРР - детский сад с.Моряковский Затон " Томского района произошло увеличение количества воспитанников за счет открытия новых групп в дошкольных учреждениях.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили - 642 518,15 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 621 915,02 тыс. руб., что составило 97 %. В разрезе каждого учреждения можно сказать, что в среднем образовательные учреждения выполнили муниципальные задания за счет субсидии на 93-100%.

В форме 4 указанны сведения об имуществе, находящемся на праве оперативного управления образовательных учреждений. Несколько учреждений не имеют недвижимого имущества, такие как МБОУ "Богашевская В(С)ОШ" Томского района, МБОУ ДОД "ДДТ" Томского района, МБОУ ДОД "ДМШ" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N1" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N2" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N3" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N4 д.Березкино" Томского района, МБОУ ДОД "Корниловская ДШИ" Томского района, МБОУ ДОД "Рыбаловская ДХШ". В учреждениях МАОУ "Кафтанчиковская СОШ" Томского района, МАОУ "Копыловская СОШ" Томского района, МБДОУ "Детский сад П и ОД " Томского района, МБДОУ "Детский сад д. Кудринский участок" и т.д. износ недвижимого имущества составил 100%.

Износ движимого (особо ценного движимого) имущества, которое используют образовательные учреждения, в среднем составляет 70-100%.

Прочее движимое имущество в учреждениях имеет низкий износ, что говорит о своевременном обновлении.

В форме 3 представлены сведения по численности работающих, объемы и структура затрат на оплату труда муниципальных учреждений. Основную долю расходов в образовательных учреждениях составляют расходы на заработную плату до 60%, а в дополнительном образовании - до 75%. В основном расходы на выплату заработной платы финансируются из средств субсидий на выполнение муниципального задания от 50% до 90%.

В отчетном году штатные единицы в дошкольных учреждениях составили 703 единицы (из них 23,5 внешние совместители), в том числе педагогические работники - 237 единиц (из них внешние совместители составили 7,4).

По сравнению с началом отчетного периода произошло увеличение штатной численности на 3 единицы.

В отчетном году на конец 2013 года количество штатных единиц в общеобразовательных учреждениях, с учетом вечерней школы, интернатов, групп дошкольного образования составляет 1939 единиц, из них внешних совместителей - 120,3 единицы, в том числе педагогических работников 1074 единиц, из них внешних совместителей – 51,7 единиц.

В 2013 году произошло увеличение штатной численности на 84 единицы, на начало 2013 года было 1855 штатных единиц. Увеличение произошло за счет:

- увеличения часов учебных планов из-за изменения сетевых показателей, увеличения нормы часов по ФГОС (федеральному государственному стандарту) с 1 сентября 2013 года по всем школам в общем на 40 ставок учителей;

- увеличение ставок другого педагогического персонала в школах на 24 ставки;

- увеличение за счет групп дошкольного образования в общем на 20 ставок (в основном это открытие новых дошкольных групп сокращенного пребывания с 10 часовым режимом работы в МАОУ "Моряковская СОШ" - 14, МБОУ "Турунтаевская СОШ" - 13, но уменьшение по МАОУ «Спасская СОШ» на 7 ставок групп кратковременного и сокращенного пребывания).

**Учреждения культуры**

В Томском районе в 2013 году функционировали пять учреждений культуры, из них 4 детские школы искусств и одна центральная библиотека:

* МБУ "Межпоселенческая центральная библиотека Томского района";
* МБОУ ДОД "Детская школа искусств д. Кисловка";
* МБОУ ДОД "Детская школа искусств п. Зональная Станция";
* МБОУ ДОД "Детская школа искусств п. Мирный";
* МБОУ ДОД "Детская школа искусств п. Молодежный".

За 2013 год изменений структуры и типа подведомственных учреждений не происходило.

Муниципальные задания подведомственных учреждений выполнены полностью. Количество обучающихся по дополнительным образовательным программам по сравнению с 2012 годом увеличились на 7%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания, по всем учреждениям израсходованы на 92%.

Износ недвижимого имущества составляет 94,1%, износ движимого – 89,6%.

Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов составляет - 69%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату – средства субсидии на выполнение муниципального задания – 16 773,03 тыс. руб.

Средняя заработная плата работников составляет 17 006,98 рублей, средняя заработная плата руководителей – 40 410,21 рублей.

**Учреждения физической культуры и спорта**

В Томском районе в 2013 году функционировало муниципальное автономное учреждение «Центр физической культуры и спорта».

Муниципальное задание выполнено полностью. Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания израсходованы на 100%.

Износ движимого (особо ценного движимого) имущества составляет 72,4%, а прочего движимого имущества – 96,3%.

Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов составляет 8%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату – средства субсидии на выполнение муниципального задания – 673,82 тыс. руб.

Средняя заработная плата работников составляет 3 937,3 руб., средняя заработная плата руководителей – 24 547,45рублей.

**Учреждения здравоохранения**

В 2013 году в Томском районе функционировали 4 лечебных учреждения:

- МБУЗ «Томская центральная больница»;

- МБУЗ «Светленская районная больница»;

- МБУЗ «Моряковская участковая больница»;

- МБУЗ «Лоскутовская центральная районная поликлиника».

В 2013 году произошло изменение собственника на основании распоряжения Департамента здравоохранения Томской области. Собственником всех вышеперечисленных муниципальных учреждений здравоохранения Томского района стал Департамент здравоохранения Томской области.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности всех учреждений за 2013 год отражены в формах приложений.

В структуре каждого учреждения находится стационар, отделение скорой медицинской помощи, поликлиника. За 2013 год изменений структуры учреждений не происходило.

Средства, выделенные на выполнение муниципального задания учреждениям, израсходованы в полном объеме.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 35,47%, износ движимого имущества (особо ценного) - 54,12%, Наиболее высокий уровень износа наблюдается в ОГБУЗ «Светленская районная больница №1»: износ недвижимого имущества - 63,4%, износ движимого имущества – 62,82%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 55%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату - средства обязательного медицинского страхования (иные источники) - 281395,1 тыс. руб.

Средняя заработная плата работников составляет 19675 руб., средняя заработная плата руководителя - 55889 руб., отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника 2,8.