

**Итоги
финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год
по МДОУ детскому саду общеразвивающего вида № 57**

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 57 является структурным подразделением отдела образования.

Бухгалтерский учет осуществляет исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Муниципальная услуга осуществляется в соответствии с Уставом, утвержденным главой администрации города города, на основании лицензии серии 27ЛО1 № 0000031 рег.№ 1202 от 31.07.2012г.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания учреждением осуществляется в виде субсидий из соответствующего бюджета бюджетной системы РФ в соответствии с утвержденным полным финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

Комплектование штатов осуществляется на основании штатного расписания на 01.01.2012г. и тарификационного списка работников на 01.09.2012г.

Количество штатных единиц в учреждении

Наименование	на 01.01.2012			на 01.01.2013		
	Штатная численность (штатное расписание)	Фактически занято ставок	Количество человек	Штатная численность (штатное расписание)	Фактически занято ставок	Количество человек
1	2	3	4	5	6	7
Всего	70,5	69,9	62	70,5	69,9	65
Пед.работники	28	28	26	28	28	27
Руководящий, уч.-вспомог. И прочий персонал всего	42,5	41,9	37	42,5	41,9	38
<i>в том числе</i>						
Руководящий	4	4	4	4	4	4
Учебно-вспомогательный	5,5	5,5	5	5,5	5,5	4
Прочий персонал	33	32,4	27	33	32,4	30

1. Финансово-хозяйственная деятельность учреждения

По источникам финансирования

Тыс.руб.

Источники финансирования	Лимит 2012г. утвержденный	Лимит отчетного периода	Кассовые расходы	% исполнения
--------------------------	---------------------------	-------------------------	------------------	--------------

Местный бюджет	19867,2	22987,6	22987,4	100
Краевой бюджет	53,3	77,9	77,9	100
Платные услуги	99,6	108,5	108,5	100
Родительская плата	2794,8	2708,3	2658,2	98,2
Аренда	3,7	3,7	3,7	100
Добровольные пожертвования	0	0	0	0
ВСЕГО	22818,6	25880,0	25835,7	99,80

Исполнение бюджета за 2012 год за счет средств краевого бюджета

ФЗ №285 «Воспитание и обучение детей инвалидов»

Тыс.руб.

НАИМЕНОВАНИЕ расходов	КОД	Утвержденный бюджет	План с учетом корректировки	Кассовое исполнение	Процент исполнения	Отклонения + экономия, - перерасход
Оплата труда	211	40,0	42,7	42,7	100	
Начисление на оплату труда	213	12,1	12,9	12,9	100	
Увеличение стоимости материальных запасов	340	1,2	1,0	1,0	100	
ИТОГО		53,3	56,6	56,6	100	

ФЗ №261 «Социальные гарантии»

Тыс.руб.

	Утверждено		Кассовые расходы		Фактические расходы		% Исполнение
	чел.	сумма	чел.	сумма	чел.	сумма	
Молодые специалисты	1	21,3	1	21,3	1	21,3	100
Пенсионеры							
ИТОГО		21,3		21,3		21,3	100

Исполнение бюджета за 2012 год за счет средств местного бюджета

Субсидии на выполнения муниципального задания

Тыс.руб.

НАИМЕНОВАНИЕ расходов	КОД	Утвержденный бюджет	План с учетом корректировки	Кассовое исполнение	Процент исполнения	Отклонения + экономия, -
-----------------------	-----	---------------------	-----------------------------	---------------------	--------------------	--------------------------

						перерасход
Оплата труда	211	10800,0	13717,8	13717,8	100	
Прочие выплаты, в т.ч	212	39,0	38,0	37,9	99,7	
Подписка	212	34,0	32,4	32,4	100	
Пособие до 3х лет	212	5,0	5,6	5,6	100	
Начисление на оплату труда	213	3229,3	4073,4	4073,4	100	
Услуги связи	221	19,8	25,5	25,4	99,6	
Транспортные услуги	222	8,3	11,0	11,0	100	
Коммунальные услуги, в т.ч.	223	1648,2	1099,9	1099,9	100	
отопление	223	1061,2	678,5	678,5	100	
освещение	223	475,7	325,9	325,9	100	
водоснабжение	223	111,3	95,6	95,6	100	
Услуги по содержанию имущества в т.ч.	225	540,0	432,8	432,8	100	
содержание	225	380,0	432,8	432,8	100	
Текущий ремонт	225	160,0	0,0	0,0	100	
Прочие услуги	226	350,0	278,8	278,8	100	
Налоги	290	720,0	692,3	692,3	100	
Увеличение стоимости материальных запасов в т.ч.	340	1962,6	1525,5	1525,5	100	
продукты питания	340	1512,6	1122,5	1122,5	100	
мягкий инвентарь	340	50,0	50,0	50,0	100	
прочие расход материалы	340	400,0	353,0	353,0	100	
ИТОГО		19317,2	21894,8	21894,6	100	

Субсидии на иные цели

						Тыс.руб.
НАИМЕНОВАНИЕ расходов	КОД	Утвержденный бюджет	План с учетом корректировки	Кассовое исполнение	Процент исполнения	Отклонения + экономия, - перерасход
Прочие выплаты, в т.ч	212	200,0	205,4	205,4	100	
Льготный проезд	212	200,0	205,4	205,4	100	

Текущий ремонт зданий	225	0	211,0	211,0	100	
Прочие услуги в т.ч	226	0	327,7	327,7	100	
прочие услуги	226	0	9,2	9,2	100	
видеонаблюдение	226	0	318,5	318,5	100	
Увеличение стоимости основных средств в т.ч.	310	350,0	343,5	343,5	100	
приобретение оборудования	310	130,0	129,2	129,2	100	
приобретение основных средств	310	220,0	214,3	214,3	100	
Увеличение стоимости материальных запасов	340	0	5,3	5,3	100	
ИТОГО		550,0	1092,8	1092,8	100	

Расходы по фонду оплаты труда

Кассовые расходы по фонду оплаты труда за 2012 год составили 13760,5 тыс.руб при плане 13760,5 тыс.руб. или 100%

- за счет средств местного бюджета 13717,8 тыс.руб. при плане 13717,8 тыс.руб. или 100%
- за счет средств краевого бюджета 42,7 тыс.руб. при плане 42,7 тыс.руб. или 100%

По сравнению с 2011 (9696,4 тыс.руб.) годом заработная плата в 2012 году увеличилась на 4054,1 тыс.руб., что составило 41,9% в связи с увеличением заработной платы на 22,5%.

За счет фонда оплаты труда в 2012 году были произведены доплаты, надбавки, стимулирующие и компенсационные выплаты:

- надбавка за выслугу лет – 532,0 тыс.руб. или 19,5% от основного оклада
- стимулирующие выплаты - 920,4 тыс.руб. или 33,8% от основного оклада
- премии – 779,2 тыс.руб. или 29,1% от основного оклада
- материальная помощь всем работникам в размере должностного оклада – 276,1 тыс.руб. или 2,0% от ФОТ

ФОТ на одного работающего и одну штатную единицу.

Кассовые расходы по ФОТ (тыс.руб.)	Среднесписочное кол-во работников (чел)	Средняя з/плата на 1-го работающего (тыс.руб.)	Среднее кол-во шт.ед.(ставок)	Тыс.руб.
				Средняя з/плата на 1 штатную ед.(тыс.руб.)
1	2	3	4	5
2011-9663,9	62	12,9	70,5	11,4
2012-13760,5	65	17,7	70,5	16,3
	3	4,8		4,9

В целом средняя заработная плата на одного работающего в учреждении в 2012 году (17767 руб.) по сравнению с 2011 годом (12938 руб.) увеличилась на 4829 руб., что составило 37,3%

Производственные показатели

Наименование	на 01.01.2012	на 01.01.2013
1	2	3
Кол-во групп всего	12	12
<i>в том числе</i>		
Ясли	4	4
Сад	8	8
Кол-во детей всего	270	273
<i>в том числе</i>		
Ясли	77	70
Сад	193	203

На конец года списочный состав увеличился на 3 чел., что составило 1,1%. Среднесписочная численность за год увеличилась на 2 чел. – 0,73% и составила в 2011г.– 271чел., в 2012г.-273чел.

План посещения детей на 2012 - 48898 д/дн, фактически выполнено –51230 д/дн , процент выполнения составил 104,8%. По сравнению с 2011 годом процент выполнения увеличился на 2,9%. Процент посещения одним ребенком детского сада увеличился на 0,2% в 2011 году – 75,2%, в 2012 году – 75,4%

Уменьшилось количество пропусков по неуважительной причине на 1% по сравнению с 2011 годом (2011 -4,6%, 2012- 4,4%), снизились пропуски по причине нахождения детей в санаториях на 1,7% (2011 – 5,1%, 2012 - 3,4%), но увеличились пропуски в связи с закрытием групп на карантин на 0,5% (2011 – 2,7%, 2012 – 3,2%) и отпуском родителей на 2,4% (2011 – 65,7%, 2012 – 68,1%).

За 2012 год пропущенно по болезни 3633 дня , в 2011 году 3736 дней уменьшение составило 103 дн.,что составило 2,7% . Снизилось количество пропусков по болезни 1 ребенком в год на 0,2 дн. (в 2011г. 13,5 дн. в 2012г. 13,3 дн.)

Расходы на питание

В 2012 году на питание детей в детском саду было потрачено 3780,7 тыс.руб.:
- из местного бюджета – 1122,5 тыс.руб.
- с родительской платы – 2658,2 тыс.руб.

Средняя стоимость содержания одного ребенка.

Кассовые расходы						Среднесписочная численность детей	Стоимость содержания одного ребенка в месяц руб.
местный тыс.руб.	краевые тыс.руб.	платные тыс.руб.	аренда тыс.руб.	род.плата тыс.руб.	итого тыс.руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8
22987,4	77,9	108,5	3,7	2658,2	25835,7	273	7769,87

По сравнению с 2011 годом (6533,22 руб.) в 2012 году (7769,87 руб.) содержание одного ребенка в детском саду увеличилось на 19%.

В течении 2012 года льготой по оплате за детский сад воспользовалось 18 семей.

Стоимость детодня (с учетом родительской платы) тыс.руб.

Утверждено	Кассовые	Фактические	Детодни	Стоимость питания в день 1
------------	----------	-------------	---------	----------------------------

на 2012 год	расходы	расходы	ребенка				
			План	Факт	План	Факт	% исп.
1	2	3	4	5	6	7	8
3830,8	3780,7	4176,2	48898	51230	89,0	89,0	100%
					78,0	78,0	100%

Выполнение натуральных норм продуктов питания в 2012 году составило 100% по сравнению с 2011 годом (99,3%) процент выполнения увеличился на 0,7%.

Анализ коммунальных услуг, текущего ремонта, приобретения оборудования, прочих материальных запасов

На коммунальные услуги 2012 году было истрачено 1099,9 тыс.руб.

В 2012 году экономия 213,28 тыс.руб. по коммунальным услугам сложилась из:

- экономии по отоплению 146,297Гкал – 214,77 тыс.руб.
- экономии по освещению 5,7кВт – 0,03 тыс.руб.
- перерасхода по водоснабжению 80м³ – 1,52 тыс.руб.

В 2012г. на текущий ремонт здания было израсходовано 210,96 тыс.руб.

В финансовом году проводились:

1. установка и подключение водогревателей 70,48 тыс.руб.,
2. произведены сантехнические работы на сумму 90,48 тыс.руб.
3. ремонт инженерных сетей 50,0 тыс.руб.

В 2012г. было установлено 16 видеокamer на сумму 318,5.

Льготным проездом в 2012г. воспользовалось 12 чел. на сумму 205,4 тыс.руб.

Прочие услуги Код 226 потрачено 278,8 тыс.руб.

В финансовом году проводилась:

1. обслуживание программы 1с – 43,5 тыс.руб.
2. установка железн.двер. и домофонов 72,6 тыс.руб.
3. метосмотр сотрудников – 94,4 тыс.руб.
4. прочие услуги – 68,3 тыс.руб.

В 2012 году за счет бюджетных средств было приобретено **основных средств на сумму 343,5 тыс.руб.:**

Оборудования на сумму 129,2 тыс.руб.:

1. Овощерезка - 35,0 тыс.руб.
2. Холодильник – 13,3 тыс.руб.
3. Электрокипятильник – 16,0 тыс.руб.
4. Стеллажи для хранения продуктов – 64,9 тыс.руб.

Хоз. инвентаря на сумму 214,3 тыс.руб:

1. Кабинка для туал комнат. 6 шт. – 27,0 тыс.руб.
2. Контейнер под мусор – 2 шт. – 17,0 тыс.руб.
3. Водонагреватели 6 шт. – 21,3 тыс.руб.
4. Мебель – 149,0 тыс.руб.

Код 340 Мягкий инвентарь

На мягкий инвентарь было израсходовано 50,0 тыс.руб.

Было приобретено:

Костюм повара – 8шт-2,9 тыс.руб.

Полотенца махровые - 148 шт. – 11,0 тыс.руб.

Халаты – 11 шт. – 3,0 тыс.руб.

Постельное белье – комп. – 23,1 тыс.руб.

Наматрасники – 10,0 тыс.руб.

Дополнительные источники финансирования.

Наряду с финансированием из местного бюджета и за счет средств краевого бюджета, учреждение получает доход от оказания услуг на платной основе от предпринимательской деятельности, добровольных пожертвований от частных лиц, от сдачи в аренду свободных помещений и прочие.

Выполнение плана доходов по дополнительным источникам финансирования.

ДОХОДЫ	2011	План 2012	План с коррек.	Факт	%исполнения
Платные услуги	87,4	99,6	108,5	108,5	100
Аренда	-	3,7	3,7	3,7	100
Добровольные пожертвования	-	-	-	-	-
Родительская плата	2570,1	2794,8	2708,3	2709,3	100,04
ИТОГО	2657,2	2898,1	2820,5	2821,5	

В 2012г доход от платных услуг по сравнению с 2011г. увеличился на 21,1 тыс.руб., что составило 24,14%, родительской платы собрали на 139,2 тыс.руб., что составило 5,4% За счет средств полученных от иной приносящей доход деятельности в общей сумме 2820,5тыс.руб. были произведены следующие расходы:

1. Код 211 зарплата - 44,1 тыс.руб.
2. Код 213 начисления на зарплату – 13,3 тыс.руб.
3. Код 290 налог – 5,5 тыс.руб.
4. Код 310 основные средства – 38,1 тыс.руб.

Принтер 3,5 тыс.руб.

Аудиомагнитола 4,7 тыс.руб.

Цифровая камера 5,0 тыс.руб.

Кабинки дет. 4сек 10,4 тыс.руб.

Весы электронные – 5,0 тыс.руб.

Стол дидактический – 7,2 тыс.руб.

Кресло – 2,3 тыс.руб.

5. Код 340 материальные запасы 2669,3 тыс.руб.

Методическое пособие 11,2 тыс.руб.

Питание 2658,2 тыс.руб.

В 2012 году добровольных пожертвований от родителей было на сумму 8,6 тыс.руб.