

Отчет
о финансово-хозяйственной деятельности за 2013 год
Муниципальное дошкольное образовательное учреждение детский сад
общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением деятельности по социально-
личностному развитию детей «Звоночек» № 57

МДОУ детский сад общеразвивающего вида № 57 работает на самостоятельном балансе с 21.11.2001 года.

Свою деятельность осуществляет в соответствии с Уставом, утвержденным Главой города (Постановление № 2460 от 31.08.2011).

Лицензия на право осуществления образовательной деятельности от 31 июля 2012г. (регистрационный №1202) серия 27Л01 № 0000031, бессрочная. Лицензия на осуществление медицинской деятельности регистрационный номер ФС-27-01-000685 от 28 декабря 2012, бессрочная, при осуществлении доврачебной медицинской помощи по: диетологии, сестринскому делу в педиатрии.

В 2009 году учреждение прошло государственную аккредитацию и аккредитовано со статусом дошкольное образовательное учреждение.

Оказание платных дополнительных образовательных услуг осуществляется согласно распоряжению администрации города от 18.12.2012 № 4066-па «Об установлении тарифов на услуги, предоставляемые муниципальными учреждениями образования»

Перечень других нормативных документов, в связи с чем, учреждение осуществляет свою деятельность:

- Бюджетный кодекс РФ, Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральный закон от 29.12.2012 № 273 « Об образовании в Российской Федерации», Учетная политика МДОУ детский сад № 57, локальные акты ДОУ.

Информация о проделанной работе

по итогам решения балансовой комиссии за 2012 год.

На основании протокола заседания балансовой комиссии по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год, от 27 февраля 2013г. определены следующие задачи:

№ п/п	Поставленные задачи на 2012 год	Что сделано в 2013 году
1	Обеспечить выполнение плановых показателей муниципального задания.	Муниципальное задание выполнено: осуществлялся контроль за посещаемостью, проводились мероприятия по снижению уровня заболеваемости
2	Усилить контроль за учетом основных средств	Все оборудование своевременно учтено, имеет инвентарные номера

1. Выполнение муниципального задания.

Наименование показатели	Единиц измерения				Отклонение
		Отчетный финансовый год 2012	Текущий финансовый год 2013год(Пла	Фактическое значение 2013год	

			н)		
Посещаемость одним ребенком	%	75,2	75,4	75,4	0
Среднее кол-во, пропущенных по болезни одним ребенком: -в месяц, в год	дни	1.1 13.4	1,1 13,4	1,1 13,0	-0,4
выполнение натуральных норм питания	%	100	100	100	0
Обеспеченность кадрами (укомплектованность штатами)	%	100	100	100	0
Степень удовлетворенности родителей (законных представителей) качеством оказания услуги	%	95,1	95,1	95,1	0
Среднегодовая списочная численность	чел	273	274	275	+1

Показатели, характеризующие объем и (или) качество муниципальной услуги

1.1 Показатели, характеризующие качество муниципальной услуги

Наименование показатели	Единица измерения				Отклонение
		Отчетный финансовый год 2012	Текущий финансовый год 2013год (План)	Фактическое значение 2013год	
1.Сохранность контингента воспитанников в течение учебного года (средне-списочный состав)	%	273	274	275	+1
2.Средняя наполняемость групп в ОУ	Чел.	23	23	23	0
3.Количество воспитанников, принявших участие в мероприятиях различного уровня	Чел.	45	46	46	0
4.Количество воспитанников, являющихся призерами и победителями мероприятий различного уровня.	Чел.	0	0	0	0
5. Доля педагогов, имеющих высшее профессиональное образование	%	66,6	55,5	55,5	0
6.Обеспеченность педагогическими кадрами	%	100	100	100	100
7.Степень удовлетворенности качеством предоставляемых услуг	%	95	95,1	95,1	0

1.2 Объем муниципальной услуги (в натуральных показателях)

Наименование показателя	Единица измерения				Отклон
		Отчетный финансов	Текущий финансов	Фактическое значение	

	ния	ый год 2012	ый год (план) 2013	2013год	ение
1.Среднегодовая численность воспитанников	Чел.	273	274	275	+1
2.Число проводимых мероприятий для (воспитанников ДОУ	Шт.	18	18	18	0
3.Число проводимых краевых, окружных, городских конкурсов, выставок, соревнований и др. мероприятий	Шт.	3	4	4	0
4.Организация и проведение городских мероприятий с педагогами: семинары, мастер-классы, конференции, конкурсы и т.д.	Шт.	7	8	8	0
5.Организация работы с ОУ города и другими социальными партнерами.	Шт.	5	5	5	0

1.3.Достижения педагогического коллектива учреждения в 2012- 2013 году.

1. Обобщен опыт работы педагогов по теме «Коррекция и развитие эмоциональной сферы детей дошкольного возраста» на муниципальном уровне. Опыт работы по теме «Взаимодействие музыкального руководителя и воспитателя в процессе реализации программы М.Л.Лазарева «Здравствуй!», «Развитие игровых умений детей 4-5 лет», «Использование мнемотехники в работе с дошкольниками» был представлен на курсах повышения педагогов.
2. Грамота за активное участие в городском конкурсе «Перспективный педагог».
3. Педагог дошкольного учреждения является лауреатом городского конкурса методических разработок занятий для детей дошкольного возраста, посвящены 75-летию со дня образования Хабаровского края.
4. Активные участники Смотра художественной самодеятельности среди педагогических коллективов.
5. Музыкальный руководитель является руководителем методического объединения музыкальных руководителей округа.
6. Педагог психолог руководитель методического объединения педагогов-психологов города; руководитель «Школы профессионального становления педагогов-психологов».
7. Заместитель заведующего по ВМР является руководителем окружного методического объединения воспитателей по проблеме «Развитие творческих способностей детей в процессе художественно-эстетического развития».
8. Педагоги активные участники городских творческих групп: ««Реализация проектной технологии в ДОО», «Использование развивающих игр В. Воскобовича».
9. Педагоги ДОУ организаторы и участники городской творческой декады «Воспитание здорового образа жизни» по реализации программы Лазарева «Здравствуй».

1.4.Производственные показатели

	2012	2013	Разница	%
Кол-во групп	12	12	0	0
Кол-во детей	273	275	+2	0,7%

2.Кадровый состав учреждения

2.1 Количество штатных единиц и фактическая численность согласно штатному расписанию, утвержденному отделом образования администрации города

	Согласно штатному расписанию на 2012 (шт. ед.)	Согласно штатному расписанию на 2013(шт. ед.)	Фактическая численность за 2012 (чел.)	Фактическая численность за 2013 (чел.)	Отклонение по штатному расписанию 2013г. и 2012г.	Отклонение по фактической численности 2013г. и 2012г.
Руководитель	1	1	1	1	0	0
Заместитель	3	3	3	3	0	0
Педагогический персонал, в том числе:	28	28	27	27	0	0
Учитель (воспитатель)	24	24	24	24	0	0
Учебно-вспомогательный персонал	19,9	19,9	18	18	0	0
Обслуживающий персонал	18	18	16	16	0	0
Итого:	69,9	69,9	65	65	0	0

Укомплектованность педагогическими кадрами по состоянию на 1 января 2014 года составила 100 %, вакансии 0 чел.

От фактической численности педагогический персонал составил 41,5%, в т.ч. воспитатели 36,9%, административный составил 6,2%, учебно-вспомогательный 27,7% в т.ч. медицинский персонал 3,1%, обслуживающий персонал 24,6%.

2.2 Движение кадров

Категории работников	Человек 2012	%	Человек 2013	%	Причины текучести, сменяемости
1. Текучесть педагогических кадров	1	3,7	2	7,4	Выезд в другую местность, переход в другую экономику
2. Сменяемость руководителей	0	0	0	0	-
3. Убыль педагогических работников	3	11,1	0	0	Выход на пенсию
ИТОГО:	4	14,8	2	7,4	-

2.3 Среднемесячная заработная плата работников

	За 2012	За 2013	% увеличения
Руководители	31145,00	31175,00	0,1
Заместители	36170,00	40193,00	11,1
Педагогический персонал, в том числе:	21119,00	33123,00	56,8
Воспитатели	20591,00	32326,00	57
Учебно-вспомогательный персонал, в том числе:	15236,00	17081,00	12,1

Медики	20252,00	25317,00	25,0
Обслуживающий персонал	12546,00	14079,00	12,2
ПО учреждению	17767,00	24198,00	36,2

В 2013 году начислено заработной платы 18874,2 тыс.руб. Выплачено 18704,2 тыс.руб. в том числе: с местного бюджета 18606,7 тыс.руб., с краевого бюджета 59,8 тыс.руб., с доходов от предпринимательской деятельности 37,7 тыс.руб. Стимулирующие выплаты педагогам выплачены в сумме 2720,2 тыс.руб. (с северными и районными коэффициентами - без выслуги), что составило от общего ФОТ 14,41%. От оклада педагогов стимулирующие выплаты составили 65,68%.

2.4 Квалификационные категории педагогов

	2012 год	2013 год	% от общего
Высшая категория	1	1	3,7
Первая категория	1	1	3,7
Вторая категория	12	8	29,6
Соответствие	4	11	40,7

Обучение на курсах и семинарах различного уровня

Учреждение	2011– 2012 (чел)	2012– 2013 (чел)
ФКГОУ ДПО «ХК ИРО»	9	3
Итого:	9	3

Всего имеют действующую курсовую подготовку на 01.01.2014года 18 педагогов.

Не имеют 9 педагогов, из них:

- приняты в 2012- 2013году – 6 человек;
- 3 человека с курсовой подготовки более 3-х лет, но менее 5 лет.

2.5. Образовательный уровень педагогов

	2012 год	2013	% от общ
Высшее	18	15	55,6
Средне специальное	9	12	44,4

2.6. Средний возраст педагогов

	Число педагогов	% от общего числа
До 25 лет	4	14,8
С 25 до 30 лет	3	11,1
С 30 до 40 лет	6	22,2
С 40 до 50 лет	8	30
С 50 до 60 лет	3	11,1
Свыше 60 лет	3	11,1

2.7. Стаж педагогической работы

	Число педагогов	% от общ
До 3-х лет	4	15
С 3-х до 10 лет	5	18,4
С 10 до 20 лет	8	29,6
Свыше 20 лет	10	37

2.8. Работа педагогов-совместителей

Количество	2012 год	2013 год	Разница
Средняя недельная нагрузка	0	0	0
Количество совместителей	0	0	0

3. Выполнение муниципального задания по плану финансово-хозяйственной деятельности

3.1 Суммы кассовых и плановых поступлений (доходы), предусмотренные планом ФХД

	План 2012 года	Факт. 2012 года	Уточн план ФХД за 2013г	Фактически е выпол плана ФХД за 2013 год	% исполнен ия
Всего доход, в т.ч.	25864,4	25864,4	33278,1	32832,6	98,66
Субсидия на выполнение муниципального задания	21951,1	21951,1	29168,9	28722,0	98,47
Субсидия на иные цели	1092,8	1092,8	551,1	551,1	100,00
Поступления от иной, прино- сящей доход деятельности, в т.ч.	2820,5	2821,5	3558,1	3559,5	100,04
Платные услуги	108,5	108,5	93,5	92,9	99,36
Родительская плата	2708,3	2709,3	3460,3	3462,3	100,06
Аренда	3,7	3,7	4,3	4,3	100,00

3.2 Анализ хозяйственной деятельности

Финансирование субсидии на выполнение муниципального задания на нужды учреждения за 12 месяцев 2013 года составило 28722,00 тысяч рублей, полученные средства направлены:

на выплату заработной платы – 64,95 % (или 18655,5тыс. руб.)

на перечисление налогов – 18,95 % (или 5441,7 тыс. руб.)

на оплату коммунальных услуг – 4,58 % (или 1315,5тыс. руб.)

на оплату связи – 0,15 % (или 44,2 тыс. руб.)

на оплату прочих выплат: книгоиздательская продукция – 0,10 % (или 28,8тыс. руб.)

на текущий ремонт – 0,50 % (или 144,0 тыс. руб.)

на расходы по содержанию помещения – 1,34 % (или 383,5тыс. руб.)

на прочие услуги – 1,23 % (или 353,8тыс. руб.)

на хозяйственные материалы – 5,79 % (или 1663,3 тыс.руб.)

на транспортные расходы: командировка (проезд) – 0,03% (10,0тыс.руб.)

на оплату прочих расходов: оплата налогов на землю, экологию, имущество – 2,32 % (или 667,3 тыс. руб.)

Так же финансировались субсидии на иные цели, всего за 2013год поступило 551,1 тыс. руб., которые направлены:

- на оплату льготного проезда – 30,74 % (169,4 тыс. руб.)

- на социальную поддержку педагогов – 11,50 % (63,4 тыс. руб.)

- на услуги по содержанию (обработка территории) - 0,93 % (5,1тыс. руб.)

- на приобретение санаторно-курортных путевок – 0 % (0 тыс. руб.)

- на приобретение основных средств - 56,83 % (313,2 тыс. рублей)

3.3 Сумма кассовых и плановых выплат в разрезе КОСГУ, предусмотренных планом ФХД:
- субсидия на выполнение муниципального задания

КО СГ У	Наименование статей	Касс. расходы 2012г	Первонач. план ФХД на 2013	Уточн. план ФХД за 2013г	Разница	Касс.расх оды за 2013	% выполн к уточн плану
211	Заработная плата	13760,5	14089,4	18836,5	4747,1	18666,5	99,10
212	Прочие выплаты в том числе:	37,9	42,3	42,3	0	28,8	68,09
	Компенсация за книгоиздательскую продукцию	32,4	37,0	36,3	-0,7	22,8	62,81
	Пособие до 3х лет	5,6	5,3	6,0	0,7	6,0	100
	Командировочные расходы (суточные)	-	-	-	-	-	-
213	Начисления на выплаты по оплате труда	4086,3	4212,9	5612,4	1399,5	5441,7	96,96
221	Услуги связи	25,4	33,8	47,7	13,9	44,2	92,66
222	Транспортные услуги	11,0	10,0	10,0	0	10	100
223	Коммунальные услуги в том числе:	1099,9	1578,6	1316,4	-262,2	1315,5	99,93
	теплоснабжение	678,5	1055,8	883,1	-172,7	883,1	100
	освещение	325,9	408,8	329,6	-79,2	329,6	100
	водоснабжение	95,6	114,0	103,7	-10,3	102,8	99,13
225	Работы ,услуги по содержанию имущества в том числе:	432,8	667,6	577,6	-90,0	527,5	91,33
	Содержание помещений	432,8	502,6	412,6	-90,0	383,5	92,95
	Текущий ремонт зданий и сооружений		165,0	165,0	0	144,0	87,27
226	Прочие услуги	278,8	428,7	395,4	-33,3	357,3	90,36
290	Прочие расходы	692,3	695,9	667,3	-28,6	667,3	100
340	Увеличение стоимости материальных запасов	1525,5	1699,1	1663,3	-35,8	1663,3	100
	Итого	21951,1	23458,2	29168,9	5710,7	28722,0	98,47

- субсидия на иные цели:

КО СГ У	Наименование статей	Касс. расходы 2012г	Первонач.п лан ФХД на 2013	Уточн. план ФХД за 2013г	Разница	Касс.расх оды за 2013	% выполняя к уточн. плану
212	Прочие выплаты	226,7	207,0	232,8	25,8	232,8	100
	Льготный проезд	205,4	207,0	169,4	-37,6	169,4	100
	Социальная поддержка пед. работников	21,3		63,4	63,4	63,4	100
225	Содержание имущества	211		5,1	5,1	5,1	100
226	Прочие услуги в том числе:	327,6	45,06		-45,06		
	санаторно-курортное лечение		39,06		-39,06		
	прочие работы, услуги (2012видеонаб)	327,6	6,0		-6,0		
310	Увеличение стоимости основных средств	343,5	338,8	313,2	-25,6	313,2	100
340	Увеличение стоимости материальных запасов	5,3	16,0		-16,0		
	Итого	1114,1	606,86	551,1	-55,76	551,1	100

Кредиторская задолженность на 01 января 2014 г. составила 777,8тыс.руб., просроченной кредиторской задолженности нет. Кредиторская задолженность образовалась по причине недофинансирования.

Долги погашены в январе 2014г. Дебиторская задолженность на 01.01.14г составила 6,3 тыс.руб. Дебиторская задолженность сложилась по причине предоплаты поставщикам на приобретение материальных запасов и основных средств.

В 2014 году кредиторская задолженность по сравнению с 2012 годом увеличилась на 0,4 тыс.руб., что составило 0,05%.

Дебиторская задолженность в 2014 году по сравнению с 2012 годом увеличилась на 5,8 тыс.руб., что составило 91,98%.

4.Имущество.

Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления всего 37233,1 тыс.руб. в том числе :

- по бюджетной деятельности – 37233,1 тыс.руб.;

-по приносящей доход деятельности – 0 тыс.руб..

На учете состоит 5 наименований, из них:

-Здания 2 ед.

-Сооружения 14 ед.

-Линия эл.связи 1 ед.

-Машины и оборудование 101 ед.

-Производственный и хозяйственный инвентарь 175 ед.

Имеют свыше 80% износа 286 ед., 7 ед. имеют износ – от 1 до 80%.

Наименование	К-во	Балансовая	Сумма	К-во ед.на	Балансовая	Сумма	Степень
--------------	------	------------	-------	------------	------------	-------	---------

	Ед. на 01.01.13	стоимость на 01.01.13	износа на 01.01.13	01.01.14	стоимость на 01.01.14	амортизац ии на 01.01.14	амортиз в %
Здание	2	36431,2	20272,4	2	36431,2	21426,6	58,8
Сооружения	14	801,9	772,8	14	801,9	774,3	96,6
Линия эл.связи	1	8,8	8,8	1	8,8	8,8	100
Машины и оборудование	84	1259,6	1136,6	101	1452,6	1303,6	89,7
Транспортные средства							
Библиотечный фонд							
Производствен ный и Хоз.инвентарь	165	1106,7	1106,7	175	1217,0	1217,0	100
Итого	266	39608,2	23297,3	293	39911,4	24730,2	62,0

Общая балансовая стоимость движимого имущества, находящегося на праве оперативного управления 2678,4 тыс.руб. в том числе:

- по бюджетной деятельности – 2601,4 тыс.руб.;

-по приносящей доход деятельности – 77,0 тыс.руб..

В течение 2013года приобретены основные средства:

Наименование ОС	Количество единиц	Сумма	Источник
ИТОГО	23	260,4	Субсидии на муниципальное задание
Переплетный станок	1	4,9	
Видеокамера	5	25,0	
Шкаф для дет.одежды	3	51,0	
Цифровой видеорегистратор	1	12,0	
Тример	1	12,5	
Водосчетчик	1	3,5	
Стол дидактический	3	15,7	
Шкаф для одежды	2	12,7	
Туалетная кабинка	2	30,9	
Плита электрическая	1	53,0	
Облучатель	1	6,3	
Весы медиц.цифровые	1	6,0	
Зонт с воздуховодом	1	27,0	
	4	42,8	Приносящая доход деятельность
Компьютер	1	14,5	

Принтер	1	7,3	
Системный блок	2	21,0	
Всего	27	303,2	

Приказ по учетной политике на 2013г. согласован с Комитетом по управлению имуществом администрации города, на 2014 год – дата согласования 04.03.2014г.

5. Оказание услуг по безвозмездному и возмездному пользованию частью мест общего пользования

Арендатор	Занимаемая площадь	Сумма начисленной арендной платы по состоянию на 01.01.2014 (руб.)	Сумма поступившей арендной платы по состоянию на 01.01.2014 (руб.)
ООО «Кредо –ВТ» Владимиров А.И.	2 кв.м.	4272,84	4272,84

Средства, полученные от сдачи площадей в аренду, использованы на следующие цели:

1. Налог на прибыль Код 290 - 855,00 руб.
 2. НДС Код 290 – 769,00 руб.
 3. Приобретение ОС (тумба – 2шт.) – 2648,84 руб.
- Итого 4272,84 руб.

6. Сумма доходов, полученной от иной, приносящей доход деятельности

6.1 Доходы составили:

	План на 2012 год	Факт за 2012год	% исполнения 2012	План ФХД на 2013 год	План ФХД с коррективов 2013 года	Факт за 2013год	% выполн к первонач плану	% выполн к уточнп лану
Всего доход, в т.ч.	2820,5	2821,5	100,04	3198,1	3558,1	3559,5	111,3	100,04
Платные услуги, в т.ч.	108,5	108,5	100	119,5	93,5	92,9	77,74	99,36
Адаптационные группы	38,7	38,7	100	42,6	33,4	23,1	54,22	69,16
Психологическая подготовка детей к школе	69,8	69,8	100	76,9	60,1	69,8	90,77	116,14
Родительская плата	2708,3	2709,3	100,04	3074,3	3460,3	3462,3	114,53	100,06
Добровольные взносы	-	-	-	-	-	-	-	-
Премия	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда	3,7	3,7	100	4,3	4,3	4,3	100	100

6.2 Выплаты на осуществление предпринимательской и иной приносящей доход деятельности

Расход полученных средств из внебюджетных источников за год осуществляется в соответствии с утвержденным планом ФХД. Дополнительные платные образовательные

услуги оказываются согласно тарифов, утвержденных Распоряжением главы администрации от 18.12.2012 № 4066-па «Об установлении тарифов на услуги, предоставляемые муниципальными учреждениями образования»

КО СГУ	Наименование статей	План 2012г	Касс 2012г	% выполнения 2012	План на 2013г	План на 2013г с корректировкой	Касс. расходы 2013	% выполнения	Удельный вес в %
211	Оплата труда	44,1	44,1	100	48,7	38,1	37,7	98,95	1,06
213	Начисление на оплату труда	13,3	13,3	100	14,7	11,5	11,4	99,13	0,32
221	Услуги связи								
222	Транспортные услуги								
225	Содержание помещений								
225	Текущий ремонт								
226	Прочие услуги								
290	Прочие расходы	5,5	5,5	100	1,6	1,6	1,6	100	0,05
310	Увеличение стоимости основных средств	38,1	38,1	100	47,6	41,7	41,3	99,04	1,17
340	Увеличение стоимости материальных запасов	2719,5	2669,3	98,15	3085,5	3465,2	3439,2	99,25	97,40
	Итого	2820,5	2770,4	98,22	3198,1	3558,1	3531,2	99,24	100
	Остаток			51,2			28,3		

6.3. Спонсорская помощь:

Учреждением получено от родителей добровольные пожертвования на сумму 2610 руб. (стул). Спонсорской помощи в виде денежных средств нет.

6.4. Исполнение налоговой дисциплины

На 01.01.2014 года задолженность по страховым взносам составила – 157,5 тыс.руб. в том числе:

ПФР – 116,5 тыс.руб.

ФФОМС – 25,4 тыс.руб.

ФСС – 15,6 тыс.руб.

Причина: выплата заработной платы за 2-ю половину декабря 2013 в январе 2014.

Переплата – 0 тыс.руб.

Страховые взносы были выплачены в полном объеме 20.01.2014.

Планы на 2014 год.

1. Направить работу коллектива на выполнение показателей муниципального задания: по сохранению и увеличению списочного состава детей не менее 280, увеличения процента посещаемости, снижение заболеваемости.
2. Продолжать работу по повышению профессионального уровня кадрового состава (в

том числе доли педагогов с высшим образованием, педагогов имеющих квалификационные категории, дополнительное профессиональное обучение по программам курсовой подготовки).

3. Продолжить работу по внедрению федеральных государственных образовательных стандартов в МДОУ.
4. Усилить контроль за оплатой родителями за присмотр и уход.
5. Продолжить работу по эффективному расходованию лимитов потребления коммунальных услуг.
6. Усилить контроль за исполнением муниципальных контрактов.