

РЕСПУБЛИКА МОРДОВИЯ
АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА САРАНСК
МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ДЕТЕЙ
«ДЕТСКАЯ ХУДОЖЕСТВЕННАЯ ШКОЛА №1 им. П.Ф.РЯБОВА»

430000, г. Саранск, ул. Московская, д.5

Телефон /факс 47-89-57

Анализ
исполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности
по МОУ ДОД «Детская художественная школа №1 им. П.Ф. Рябова»
за 2013 г.
по всем источникам финансирования

В результате проведенного анализа исполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждением выявлено следующее.

На начало года остаток средств от оказания платных услуг на расчётном счёте школы составлял 15914,03 руб.

За 2013г. поступило 9818368,31 руб., из них:

- 7588829,00 руб. – субсидии на выполнение муниципального задания;
- 108286,00 руб. – субсидии на иные цели;
- 836318,00 руб. – родительская плата за обучение детей в учреждении дополнительного образования;
- 514358,00 руб. – родительская плата за обучение детей в коммерческих группах.
- 770050,00 руб. – добровольные пожертвования от физических лиц;
- 10000,00 руб. – добровольные пожертвования от юридических лиц;
- 6441,34 руб. – возмещение расходов по коммунальным услугам.

Анализ произведённых расходов по всем источникам показал:

1. По статье 211 «Заработная плата» израсходовано 6101208,07 руб.
 - 5460716,92 руб. – выплачена заработная плата из средств субсидий на оказание муниципальных услуг, из них:
 - 934718,16 руб. – средства, направленные на стимулирование сотрудников;
 - 640491,15 – выплачена заработная плата из средств, полученных от оказания платных услуг, из них:
 - 236218,76 руб. – средства, направленные на стимулирование сотрудников,
 - 209141,82 руб. – заработная плата за ведение коммерческих групп,
 - 46998,84 руб. – доплаты за расширение зоны обслуживания, выплаты компенсационного характера,
 - 148131,73 – учебные отпуска, очередные отпуска, компенсации отпуска.
2. По статье 212 «Прочие выплаты» израсходовано 29200,00 руб. - компенсации по методической литературе преподавателям из средств субсидий на иные цели.
3. По статье 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» израсходовано 1823459,64 руб.

- 1631258,23 - на уплату налогов во внебюджетные фонды, на выплату сотрудникам пособий по листкам нетрудоспособности из средств субсидий на оказание муниципальных услуг;
- 192201,41 - на уплату налогов во внебюджетные фонды, на выплату сотрудникам пособий по листкам нетрудоспособности из средств, полученных от оказания платных услуг.

4. По статье 221 «Услуги связи» израсходовано 99953,66 руб.

- 33218,42 руб. - расчёт за услуги связи и Интернет из средств субсидий на оказание муниципальных услуг, из них:
 - Интернет – 28320,00 руб.
 - услуги связи – 4898,42 руб.
- 66735,24 руб. - расчёт за услуги связи и Интернет из средств, полученных от оказания платных услуг, из них:
 - Интернет – 56640,00 руб.
 - услуги связи – 10095,24 руб.

5. По статье 223 «Коммунальные услуги» израсходовано 323896,84 руб.

- 294723,79 руб. - расчёт за коммунальные услуги из средств субсидий на оказание муниципальных услуг;
- 29173,05 руб. - расчёт за коммунальные услуги из средств, полученных от оказания платных услуг.

6. По статье 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» израсходовано 151440,33 руб.

- 7773,76 руб. расчёт из средств субсидий на оказание муниципальных услуг:
 - 7312,62 руб. – вывоз ТБО,
 - 461,14 руб. – проверка средств измерений.
- 123114,57 руб. расчёт из средств, полученных от оказания платных услуг (9,9% от общей суммы затрат на услуги по содержанию имущества):
 - 15634,32 руб. – за текущий ремонт (Полежаева,62) (согласно выставленным счетам на оплату),
 - 27800,00 руб. – заправка картриджей, обслуживание и ремонт офисной техники,
 - 3465,00 руб. – зарядка огнетушителей,
 - 9700,25 руб. – ремонт видеокамеры,
 - 2040,00 руб. – дератизация,
 - 64475,00 руб. – установка противопожарных дверей.
- 20552,00 руб. расчёт из средств целевых субсидий за сервисное обслуживание теплового узла и проведение энергоаудита.

7. По статье 226 «Прочие работы, услуги» израсходовано 246312,87 руб.

- 43639,23 руб. расчёт из средств субсидий на оказание муниципальных услуг:
 - 43056,00 руб. за лицензионное обслуживание бухгалтерской программы «1С: Предприятие»,
 - 583,23 руб. – за захоронение ТБО.
- 202673,64 руб. расчёт из средств, полученных от оказания платных услуг:
 - 7664,00 руб. – приобретение компьютерных программ (для компьютерного класса),
 - 58326,80 руб. – обновление справочно-информационной системы Консультант Плюс,
 - 32130,00 – обучение сотрудников,
 - 12216,06 руб. – изготовление бланочной продукции,
 - 27261,24 руб. – подписка на периодические издания,
 - 6060,00 руб. - за лицензионное обслуживание программы «СБиС++ЭО»,
 - 40100,79 – медицинский осмотр сотрудников,
 - 936,00 – утилизация ртутных ламп,

- 2050,00 руб. – нотариальные услуги,
- 9828,75 руб. – монтаж видеокамер,
- 6100,00 руб. – настройка оборудования.

8. По статье 290 «Прочие расходы» всего израсходовано 146842,71 руб., из них:

- 22734,00 руб. – средства субсидий на иные цели, оплачены мероприятия, приуроченные ко дню работника культуры;
- 117498,65 руб. средств субсидий на оказание муниципальных услуг, из них:
 - 116272,00 руб. на уплату земельного налога,
 - 1226,65 руб. - платежа за негативное воздействие на окружающую среду;
- 6610,06 руб. средства, полученных от оказания платных услуг, оплачены госпошлины.

9. По статье 310 «Увеличение стоимости основных средств» израсходовано 343448,00 руб.

- 10800,00 руб. – приобретение основных средств из средств целевых субсидий, из них:
 - 3209,00 руб. – шкаф узкий,
 - 7591,00 руб. – тумбы подкатные;
- 332648,00 руб. – приобретение основных средств из средств, полученных от оказания платных услуг, из них:
 - 188948,00 руб. – мебель ученическая,
 - 5745,00 руб. – вешалка напольная,
 - 4790,00 руб. – перфоратор,
 - 5100,00 руб. – шкафы пожарные,
 - 34435,00 руб. – доски аудиторные, поворотные, информационные,
 - 26444,00 руб. – жалюзи,
 - 3500,00 руб. – карниз в выставочный зал,
 - 59896,00 руб. – мольберты,
 - 3290,00 руб. – подставки для огнетушителей,
 - 500,00 руб. – помпа механическая (для воды питьевой).

10. По статье 340 «Увеличение стоимости материальных запасов» израсходовано 299634,44 руб.

- 25000,00 руб. – из средств субсидий на иные цели, израсходованы на проведение городской олимпиады;
- 274634,44 руб. из средств, полученных от оказания платных услуг, из них:
 - 10010,00 руб. – за воду питьевую,
 - 152615,81 руб. – строительные материалы, хозяйственные товары,
 - 13996,13 руб. – моющие средства,
 - 39196,52 руб. – канцелярские товары, комплектующие к оргтехнике,
 - 39343,98 руб. – материалы для учебного процесса,
 - 4672,00 руб. – противопожарные мероприятия,
 - 3300,00 руб. – карты EM-MARIN,
 - 1600,00 руб. – лампы,
 - 9900,00 руб. – рамки со стеклом.

Остаток на расчётном счёте школы средств, полученных от оказания платных услуг, на конец 2013г. составил 284799,81 руб.

Общая сумма расходов по всем источникам финансирования в 2013г составляет 9565396,56 руб. Из них:

- 7588829,00 руб. – субсидии на выполнение муниципального задания (79,3% от общей суммы расходов);

- 108286,00 руб. – субсидии на иные цели (1,1% от общей суммы расходов);
- 1306380,32 руб. – родительская плата за обучение детей в учреждении дополнительного образования (в том числе в коммерческих группах) (13,7% от общей суммы расходов);
- 561901,24 руб. – средства добровольных пожертвований физических и юридических лиц (5,9% от общей суммы расходов).

В процентном соотношении за 2013 год исполнение расходов по статьям составило:

- по статье 211 «Заработная плата» - 63,9%;
- по статье 212 «Прочие выплаты» - 0,3%;
- по статье 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» - 19,1%;
- по статье 221 «Услуги связи» - 1,0%;
- по статье 223 «Коммунальные услуги» - 3,4%;
- по статье 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» - 1,6%;
- по статье 226 «Прочие работы, услуги» - 2,6%;
- по статье 290 «Прочие расходы» - 1,5%;
- по статье 310 «Увеличение стоимости основных средств» - 3,6%;
- по статье 340 «Увеличение стоимости материальных запасов» - 3,0%.

Директор школы

Главный бухгалтер



О. И. Акимова

О.Ю. Малышенкова

