

**АНАЛИЗ
ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ПО МУНИЦИПАЛЬНОМУ
БЮДЖЕТНОМУ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОМУ
УЧРЕЖДЕНИЮ СРЕДНЕЙ
ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ
ШКОЛЫ №13
ЗА 2018 ГОД**

1. Показатели деятельности учреждения:

1.1. Численность учащихся

Объем муниципальной услуги

№ п/п	Наименование показателя	среднесписочная численность за 2017 год	среднесписочная численность за 2018 год	отклонение
1	Предоставление общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования	1104 чел.	1145 чел.	+41 чел.
2	Организация в муниципальных общеобразовательных учреждениях питания обучающихся, (имеющих льготы (дети из многодетных семей, дети малоимущих семей, дети граждан, подвергшихся радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС, дети-инвалиды, ОВЗ)	184 чел.	219 чел.	+35 чел.

Среднесписочная численность учащихся за 2018 год составляет 1145 человек. В сравнении с численностью 2017 года, численность учеников увеличилось на 41 человек. Открыт дополнительный класс.

Количество детей имеющие льготы на питание 2018 года увеличилось на 35 чел. в сравнении с 2017 годом.

1.2. Численность работников.

Для обеспечения задач по реализации программ и обучению учащихся, в МБОУ СОШ №13 по итогам 2018 года работают 95 человека.

Показатель численности работников	по состоянию на 01.01.2018			по состоянию на 01.01.2019		
	Численность работников всего	Основные работники	Совместителей	Численность работников всего	Основные работники	Совместителей
Административно-управленческий персонал	4	4	0	3	3	0
Педагогический персонал	61	60	1	64	64	0

Учебно-вспомогательный персонал	15	14	1	12	11	1
Обслуживающий персонал	15	15	0	16	15	1
Всего	95	93	2	95	93	2

Из педагогических работников:

Учителей начальных классов	17	17	0	19	19	0
Учителя среднего и старшего звена	41	40	1	41	41	0
Прочий педагогический персонал	3	3	0	4	4	0

За 2018 года в сравнении с 2017 годом численность работников не изменилась.

1.3. Показатели средней заработной платы.

По общеобразовательным учреждениям в городе Бердске средняя заработная плата за 2018 года с учетом всех источников финансирования заработной платы составила:

Наименование профессии	2017 год (рублей)	2018 год (рублей)	Темп роста, %
Учителя	31328	35423	113,0%
Директор	68172	74415	109,2%
Заместитель руководителя	48559	49794	102,5%
Прочие работники	19609	17433	88,9%
Педагогические работники	31328	29649	95,0%
В целом по общеобразовательным учреждениям	28411	31501	110,9%

В целом по общеобразовательным учреждениям произошел рост средней заработной платы на 10,9 % за 2018 год, это произошло за счет оптимизации штатной численности и ростом фондов заработной платы по субвенции областного бюджета в связи с увлечением численности детей и увеличением норматива на одного учащегося, а также увеличения:

- с 01.01.2018 заработной платы низкооплачиваемых работников до уровня МРОТ+ПК (25%) в размере 11861,25 руб.;
- с 01.05.2018 МРОТ+ПК (25%) составляет 13953,75 руб.;
- с 01.01.2018 увеличение средней заработной платы работников, не вошедших в майские Указы президента на 4%.

**1.4 Динамика роста заработной платы в разрезе основных профессий
МБОУ СОШ №13:**

Наименование профессии	2015 год (руб.)	2016 год (руб.)	2017 год (руб.)	2018 год (руб.)	Темп роста средней заработной платы от 2017 года, %
Учитель	31935	31725	30770	36418	118,4%
Директор	65833	62400	62217	68875	110,7%
Заместитель руководителя	49492	50297	43608	31790	73,0%
Прочие работники	25083	22618	20666	18745	91,0%
Педагогические работники	24925	31996	29531	31492	106,6%
В целом по учреждению	31100	30264	28569	32878	115,1%

В целом по учреждению за 2018 год в сравнении с 2017 годом наблюдается рост средней заработной платы на 15,1%.

По категориям должностей «Заместитель руководителя», «Прочие работники» снизился темп роста средней заработной платы.

С 01.09.2018 года открыт дополнительный класс.

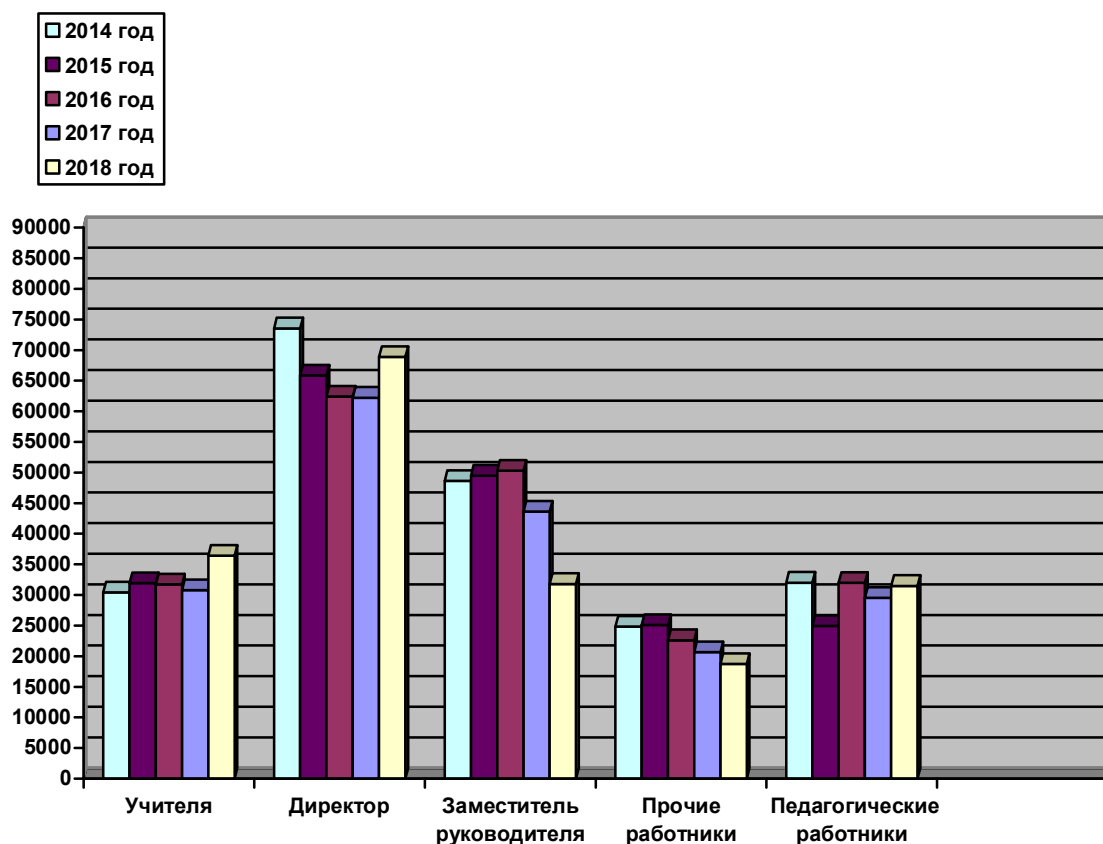
Размер среднемесячной заработной платы руководителю определен в пределах 3-х кратности среднемесячной заработной платы работников учреждения без АУП, размер стимулирующих выплат руководителю не может превышать 360%.

С 01.01.2016 введены ограничения размера заработной платы заместителей руководителя и главного бухгалтера. Она не должна превышать 80% от начисленной заработной платы руководителя.

С 01.01.2017 при расчете норматива формирования расходов на оплату труда руководителя, его заместителей и главного бухгалтера максимальный размер средств на выплаты стимулирующего характера заместителей руководителя и главного бухгалтера не должен превышать 80% предельного расчетного размера средств на выплаты стимулирующего характера руководителя соответствующего учреждения.

С 01.03.2017 года введена бальная методика расчета стимулирующих выплат руководителю с применением разовых стимулирующих выплат за выполненную работу.

Динамика начисленной заработной платы



На 2018 год утверждены ассигнования на ФОТ за счет местного и областного бюджетов в размере 42617069,90 руб., а так же в том числе 20674,80 руб. на реализацию проекта «Дистанционная школа» по утвержденному нормативу с применением понижающего коэффициента равному 0,21. Количество участников, которого составляет 10 человек.

С 01.09.2018 года МБОУ СОШ №13 продолжает реализовывать проект «Дистанционная школа» без финансирования из областной субвенции.

1.5 Показатели фактически начисленной заработной платы работников МБОУ СОШ №13 за 2018 год из областной субвенции на реализацию ООП и учебные расходы

Среднесписочная численность работников за отчетный месяц, ед.					Фактически начисленная заработная плата (КОСГУ 211), тыс. руб. за отчетный месяц							Начисления на ФОТ (30,2%)	ИТОГО 212	ИТОГО ФОТ с начислениями	Расходы на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения,		
АУП		Педагогические работники			Прочие работники, финансируемые за счет субвенции		АУП		Педагогические работники		Прочие работники, финансируемые за счет субвенции					всего	
без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители	без внешних совместителей	внешние совместители				

					ти те ли												
3,7	0,0	57,0	0,1	1,7	0	1845,8	0,0	24411,0	9,2	815,4	0,0	27081,4	8124,7	2,6	35208,7	2304,9	

1.6 Соотношение базовой и стимулирующей частей (по нормативу)

Наименование части ФОТ	2014 г (%)	2015 (%)	2016 (%)	2017 (%)	2018 (%)
Базовая часть	74	69	70	70	75
Стимулирующая часть	26	31	30	30	25
Всего	100	100	100	100	100

Соотношение базовой части учителей и базовой части других работников

Базовая часть ФОТ	01.09.14 год (%)	01.09.15 год (%)	01.09.16 год (%)	01.09.17 год (%)	01.09.18 год (%)
Учителя (педагоги)	81,0	81	82	82	84
Другие работники	19,0	19	18	18	16
Всего	100	100	100	100	100

Базовый ФОТ учителей: соотношение специальной, основной и стимулирующей частей заработной платы

Базовая часть ФОТ учителей	01.09.14 год (%)	01.09.15 год (%)	01.09.16 год (%)	01.09.2017г. (%)	01.09.2018г. (%)
Основная	51	49	49	58	60
Специальная	27	29	21	23	24
Стимулирующая	22	22	30	19	16
Всего	100	100	100	100	100

Стоимость образовательного часа

Стоимость бюджетного образовательного часа	Сентябрь 2014 руб.	Сентябрь 2015 руб.	Сентябрь 2016 руб.	Сентябрь 2017 руб.	Сентябрь 2018 руб.
	110,0	110,0	110,0	110,0	115,0

В связи с вступлением в силу с 01.09.2013г. нового Закона «Об образовании в Российской Федерации» от 29 декабря 2012 года №273-ФЗ, с 01.01.2014 формирование ФОТ производится по принципу разделения полномочий бюджетов.

К полномочиям местного самоуправления относятся расходы на оплату

труда: заместителя по АХЧ, прочего персонала (секретарь, завхоз, и др.), младшего обслуживающего персонала (уборщик, дворник, сторож и т.д.) работников столовой (заведующий столовой, повар, калькулятор и т.д.), работников бухгалтерии и прочих работников.

К полномочиям областного бюджета относятся расходы на оплату труда руководитель, заместителя руководителя по учебной части, педагогических работников, учебно-вспомогательного персонала (библиотекарь, системный администратор).

Стоимость часа в учреждении по сравнению с прошлым годом увеличилась на 5 руб. и составила 115 руб.

1.7 Количество учащихся на одного педагогического работника

ПОКАЗАТЕЛЬ	МБОУ СОШ №13 2018 год	По всем СОШ 2018 год
Кол-во учащихся на одного педагогического работника общеобразовательного учреждения	18	15
Кол-во учащихся на одного работника общеобразовательного учреждения	12	10

1.8 Расходы на 1 ребенка

По финансовым показателям, расходы на одного ребенка с учетом всех источников поступления составили:

период	2017 год (руб.)		2018 год (руб.)	
	МБОУ СОШ №13	Средний показатель по всем школам	МБОУ СОШ №13	Средний показатель по всем школам
В год	42362,85	54690,70	44487,49	47300,00
В месяц	3530,23	4557,56	3707,29	3941,67

Из приведенной выше таблицы видно, что расходы в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 1 ребенка по МБОУ СОШ №13 увеличились на 5,0%

По МБОУ СОШ №13 показатель ниже среднего показателя по всем школам на 6%.

В целом по общеобразовательным школам расходы в 2018 году в сравнении с 2017 годом снизились на 13,5 %. Это связано с уменьшением ассигнований за счет бюджетных средств.

2. Численность работников и целевое расходование средств, предназначенных на оплату труда

По МБОУ СОШ №13 за 2018 год по фонду оплаты труда за счет бюджета:

- утверждено 42617069,90 руб.
- начислено за 2018 год 42617069,90 руб., что составляет 100% от утвержденного плана.

- Динамика изменения количества штатных единиц по МБОУ СОШ №13 9 месяцев 2018 года. Среднегодовое количество штатных единиц за 9 месяцев составляет 130,43 шт.ед.

Должность	На 01.01.18	На 01.07.18 г.	На 01.09.18 г.	На 01.12.18	На 27.12.18
учителя	82,83	82,83	82,0	82,0	82,0
АУП	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Педперсонал	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00
Учебно-вспомогательный	9,5	9,5	8,5	8,5	8,5
Бухгалтерия	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Столовая	6,0	6,0	6,0	7,0	7,0
Младший обслуживающий	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75
Всего	130,58	130,58	129,75	130,75	130,75

За 2018 год изменение штатных единиц составило 1,83 шт.ед., в том числе уменьшение 0,83 ст. учителя, увеличение 1,0 ст. кухонного рабочего.

В соответствии с планом мероприятий - ежеквартально проводится мониторинг численности низкооплачиваемых работников по учреждениям управления образования:

В соответствии с планом мероприятий - ежеквартально проводится мониторинг численности низкооплачиваемых работников по учреждениям управления образования:

В соответствии с Федеральным законом от 19 июня 2000 г. N 82-ФЗ "О минимальном размере оплаты труда" МРОТ в Новосибирской области установлен в размере 13953,75 рублей.

Раздел	Численность низкооплачиваемых работников	Изменение количества низкооплачиваемых
--------	--	--

	(минимальный размер заработной платы в Новосибирской области бюджетной сферы – в размере 13953,75 рублей)	
Всего	0	0

В основном для увеличения заработной платы низкооплачиваемых работников применяется установление доплат и надбавок по стимулированию оплаты труда из стимулирующего и тарифного (вакансии) фондов учреждения, по согласию работников увеличивается нагрузка и соответственно, увеличивается заработная плата конкретного работника.

Заработная плата ниже минимального уровня будет считаться нарушением трудового законодательства.

3. Финансовая деятельность МБОУ СОШ №13 2018 год

В Плане финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год по МБОУ СОШ №13 утверждено ассигнований в сумме **55 858 813,59 руб.** в том числе:

- на выполнение муниципального задания - 48 179 282,62 руб.;
- приносящей доход деятельности – 4 818 496,14 руб.;
- доход от имущества – 102 147,00 руб.;
- субсидии на реализацию целевых программ – 2 758 887,83 руб.

3.1 Структура уточненных ассигнований в ПФХД на 2018 год:

№ п/п	Источник субсидии	Наименование расходов	Сумма (руб.)	% от общего плана
<i>на выполнение муниципального задания</i>				
1	Местный бюджет	Предоставление общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования	9 979 730,70	20,7%
2	Субвенция областного бюджета	из Предоставление общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования	37 513 600,00	77,9%
3	Субсидия областного бюджета	из Предоставление общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам начального	685 951,92	1,4%

		общего, основного общего и среднего (полного) общего образования		
5	Всего		48 179 282,62	86,3%
Субсидии на реализацию целевых программ и целевых субсидий				
6	Местный бюджет	Мероприятия «Ресурсное обеспечение сети муниципальных образовательных учреждений города Бердска на 2016-2021 годы»	204 500,00	7,4%
7	Местный бюджет	Иные мероприятия в рамках программы «Развития образования (на организацию и проведение ЕГЭ)	135 600,00	4,9%
9	Субвенция областного бюджета	из Реализация мероприятий по совершенствованию организации школьного питания	1 344 533,04	48,7%
10	Субсидия местного бюджета	из Реализация мероприятий по совершенствованию организации школьного питания	502 582,29	18,2%
11	Субсидия местного бюджета	из Реализация мероприятий по созданию условий для обеспечения безопасности обучающихся, воспитанников и персонала в учреждениях города Бердска	50 000,00	1,8%
12	Субсидия областного бюджета	Субсидия на иные цели (наказы депутатов)	280 000,00	10,1%
13	Субсидия областного бюджета	Реализация мероприятий государственной программы Новосибирской области "Построение и развитие аппаратно-программного комплекса "Безопасный город" в Новосибирской области на 2016-2021 годы"	241 672,50	8,8%
14	Всего		2 758 887,83	4,9%
15	Приносящей доход деятельности	Содержание учреждений общего образования, мероприятия по проведению	4 818 496,14	97,9%

		оздоровительной кампании		
14	Приносящей доход деятельности (Доход от имущества)	Содержание учреждений общего образования	102147,00	2,1%
15	Всего		4 920 643,14	8,8%
16	ИТОГО		55 858 813,59	100,0%

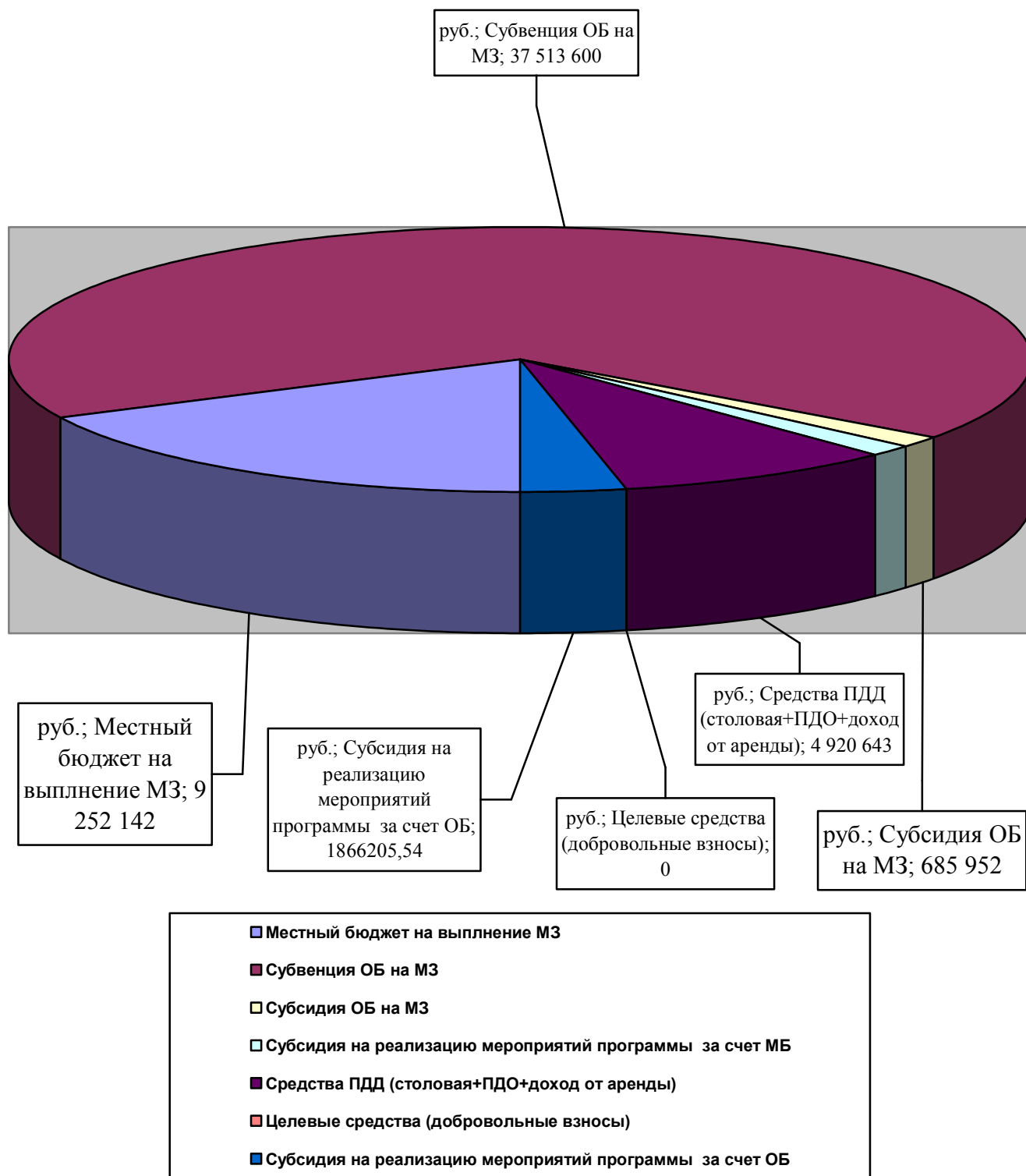
В структуре плана 2018 года МБОУ СОШ №13, по состоянию на 01.01.2018 1770,00 руб. - дебиторская задолженность и 92587,54 руб. - кредиторская задолженность 2017 года.

Данные ассигнования в размере 5577996,05 руб. или 99,83% предназначены на текущие расходы 2018 года.

3.2 Структура ПФХД от приносящей доход деятельности ассигнований на 2018 год: 4920643,14 руб.

№ п/п	Бюджет	Наименование доходов	Сумма (руб.)	% от общей сметы
1	приносящей доход деятельности	Платные образовательные услуги	589455,00	12,0%
2	приносящей доход деятельности	Услуги по питанию школьной столовой	4229041,14	86,0%
3	приносящей доход деятельности	Возмещение административно-хозяйственных расходов по организации по договорам аренды, страховка	102147	2,0%
4	приносящей доход деятельности	Безвозмездные поступления от юридических и физических лиц	0,00	0,0%
	ВСЕГО		4920643,14	0,0%

Структура уточненного плана ассигнований в 2018 году



3.3 Исполнение уточненных ассигнований в ПФХД за 2018 год МБОУ СОШ №13 по бюджетам в рублях без учета остатка средств на начало года:

Структура бюджета	План	Доход	% исполнения
Всего	55858813,59	55858813,59	100%
<i>В том числе по источникам поступления финансирования:</i>			
Областной бюджет	40065757,46	40065757,46	100%
Федеральный бюджет	0,0	0,0	100%
Местный бюджет	10872412,99	10872412,99	100%
Средства от приносящей доход деятельности (Целевые средства)	4920643,14	4920643,14	100%

Таким образом, в целом по учреждению по итогам 2018 года процент исполнения плановых мероприятий в рамках реализации городских и областных программ, выполнения муниципального задания, а также использование дохода по внебюджетным источникам составляет 100%.

3.4 Исполнение утвержденного плана 2018 года с учетом остатка прошлых лет в разрезе экономических статей расходов за счет средств бюджетного финансирования по МБОУ СОШ №13 в рублях:

Наименование расходов	ЭСР	Уточненный план на 2018 год	Кассовый расход	% исполнения
Заработная плата	211	32784308,33	32784308,33	100,0%
Прочие выплаты (мамам в д/о до 3-х лет)	212	4100,80	4100,80	100,0%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	9832761,57	9832761,57	100,0%
Услуги связи	221	68542,19	68542,19	100,0%
Коммунальные услуги	223	2433912,00	2433912,00	83,1%%
Аренда имущества	224	6500,00	6500,00	
Услуги по содержанию имущества	225	708171,35	708171,35	100,0%
Прочие услуги	226	597652,08	597652,08	100,0%

Прочие расходы (налог на имущество)	291	185091,00	185091,00	100,0%
Увеличение стоимости основных средств (приобретение оборудования, мебели, учебники и пр.)	310	2009422,01	2009422,01	100,0%
Увеличение стоимости материальных запасов (приобретение расходных материалов, хоз.расходы, канцтовары, продукты питания)	340	2307709,12	2307709,12	100,0%
Всего		50938170,45	50938170,45	99%

Исполнение кассового плана за 2018 год составило 100%.

3.5. Доходы и расходы от приносящей доход деятельности (целевые средства) в рамках утвержденного ПФХД на 2018 год и расходов за 2018 год.

___ В ПФХД план от приносящей доход деятельности в 2018 году утвержден в общей сумме доходов 4920643,14 рублей.

___ За 2018 год поступил доход в размере 4920643,14 руб.

Кассовых расходов произведено за 2018 год на сумму –4920643,14 руб.

Остаток дохода на 01.01.2018 – 0,0 руб.

Сравнительный анализ поступления дохода от приносящей доход деятельности (целевые средства) по источникам поступлений 2016 и 2017 годов

Наименование источника дохода	Доход 2017 года	Доход 2018 года	Отклонение руб.	Темп. прироста в %
услуги по питанию школьных столовых	3914224,60	4229041,14	+314816,54	8,0%
услуги от образовательной деятельности;	731045,00	589455,00	-141623,00	-19,4%
доход от имущества	111363,00	102147,0	-9216,00	-8,3%

Целевые безвозмездные поступления юридических и физических лиц	4560,00	0,0	-4560,00	-
всего	4761192,6	4920643,14	+159450,54	3,3%

В целом в сравнении с 2017 годом, в 2018 году наблюдается рост дохода на 159450,54 руб. или на 3,3%. В частности за счет услуг школьной столовой, из-за значительного роста численности детей.

Расход средств поступивших в бюджет за счет средств от приносящей доход деятельности (целевых средств) произведен получателями доходов по следующим статьям (сводная информация):

Наименование расходов	ЭСР	План (руб.)	Исполнено (руб.)	% исполнения
Заработная плата	211	910052,86	910052,86	100,0%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	274316,55	274316,55	100,0%
Услуги по содержанию имущества	225	66979,92	66979,92	100,0%
Прочие услуги:	226	180170,99	180170,99	100,0%
Прочие расходы	292	22,34	22,34	
Увеличение стоимости основных средств	310	266300,26	266300,26	100,0%
Увеличение стоимости материальных запасов:	340	3222800,22	3222800,22	100,0%
Всего		4920643,14	4920643,14	100,0%

Таким образом, процент исполнения ассигнований по приносящей доход деятельности (целевые средства) составляет 100 % за 2018 год,

Использование средств поступивших в бюджет за счет средств от приносящей доход деятельности (целевые средства) в МБОУ СОШ №13 идет на:

- фонд оплаты труда – 24%;
- на услуги по содержанию имущества и прочие услуги – 5%;

- на приобретение основных средств – 5%;
- приобретение материалов – 66 %.

3.6. Питание обучающихся детей льготной категории

Нормативные документы, регламентирующие порядок организации обучающихся детей льготной категории:

Льготные категории детей:

1) Дети из многодетных семей;

2) Дети из малоимущих семей;

- Постановление Правительства НСО от 05.03.2015 №81-п (в ред. ПП НСО от 04.12.2018 №505-П) устанавливает Порядок и условия обеспечения питанием на льготных условиях обучающихся из многодетных и малоимущих семей.

Норматив областного бюджета на осуществление льготным питанием в дни фактического посещения ОУ – **35,00 рублей** в день на 1 обучающегося;

- Постановление администрации города Бердска от 30.11.2015 №4099 «Об организации обеспечения питанием отдельных категорий детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных на территории города Бердска» (в ред. от 17.12.2018 №3738) устанавливает Порядок организации обеспечения питанием отдельных категорий детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных на территории города Бердска.

Норматив местного бюджета на осуществление льготным питанием в дни фактического посещения ОУ составляет **15,00 рублей** в день на 1 обучающегося;

Стоимость только по набору продуктов, торговая наценка не применяется.

3) Дети инвалиды;

Категория	Льгота	Категория, возраст	Норматив расходов из средств бюджета на 1 обучающегося в день, руб.	В том числе	
				Областной бюджет	Местный бюджет
Дети-инвалиды	Бесплатное двухразовое питание (завтраки и обеды)	Обучающиеся общеобразовательной организации от 7 до 10 лет включительно	123,0 (5 дн.уч. неделя, 6 дн.уч. неделя)	123,0 (5 дн.уч. неделя, 6 дн.уч. неделя)	0,0
		Обучающиеся общеобразовательной организации от 11 лет и старше	140,0 (5 дн.уч. неделя, 6 дн.уч. неделя)	140,0 (5 дн.уч. неделя, 6 дн.уч. неделя)	0,0

4) Дети граждан, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на ЧАЭС;

- Постановление администрации города Бердска от 30.11.2015 №4099 «Об организации обеспечения питанием отдельных категорий детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных на территории города Бердска» (в ред. от 17.12.2018 №3738) устанавливает Порядок организации обеспечения питанием отдельных категорий детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных на территории города Бердска.

Норматив местного бюджета на осуществление льготным питанием в дни фактического посещения ОУ – **50,0 рублей в день на 1 обучающегося;**

5) Обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья.

- Постановлением Правительства Новосибирской области от 13.07.2015 №253-п «О социальной поддержке отдельных категорий обучающихся образовательных организаций на территории Новосибирской области» (ред.№24-П от 31.01.2018

- Постановление администрации города Бердска от 30.11.2015 №4099 «Об организации обеспечения питанием отдельных категорий детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных на территории города Бердска» (в ред. от 17.12.2018 №3738)

- В обязательном порядке требуется заключение психолого-медико-педагогической комиссии по результатам комплексного обследования ребенка в целях своевременного выявления особенностей в физическом и (или) психическом развитии и об установленном статусе установлен норматив расходов на обеспечение бесплатным двухразовым питанием в месяц на 1 обучающегося 2706 рублей (от 7 до 10 лет), 3640 рублей (для обучающихся от 11 лет и старше).

На 2018 год утверждено ассигнований на продукты питания:

- субсидия местного бюджета – 502582,29 руб.

Стоимость питания составляет за счет субвенции областного бюджета:

размер норматива на одного ребенка в день, руб.	
от 7-10 лет	от 11 лет и старше
123	140

На 2018 год утверждено ассигнований на продукты питания:

- субвенция областного бюджета – 1344533,04 руб.

Среднесписочная численность детей получающих дотационное питание составила:

Категория детей	Среднесписочная численность детей из льготной категории семей		Количество Дето/дней питания		Фактические расходы, в рублях	
	7 - 11 лет	11 лет и старше	7 - 11 лет	11 лет и старше	7 - 11 лет	11 лет и старше

Дети из многодетных семей	67,44	83,89	10346	12418	517300,0	620900,0
Дети из малообеспеченных семей	21,78	28,89	3129	4310	156450,0	215500,0
Дети из семей, подвергшихся радиации	0	0	0	0	0	0
Дети инвалиды	2,33	2,8	171	203	21033,0	24370,0
Дети ОВЗ	8,89	3,33	1352	401	166296,0	56140,0
Всего	100,44	118,91	14998	17332	861079	916910
ИТОГО	219,35		32330,0		1777989,0	

Итого среднесписочная численность льготников за 2018 года – 219,35 человек. Количество дето/дней питания – 32330 дето/дней. Фактические расходы составили – 1777989,0 рублей.

3.7. Фактическое потребление коммунальных услуг, реализация мероприятий, направленных на энергоресурсосбережение.

<i>Показатель</i>	<i>Ед. измерения</i>	<i>Фактическое потребление за 2017 год</i>	<i>Фактическое потребление за 2018 год</i>	<i>Отклонение,</i>	<i>Отклонение, %</i>
<i>Электроэнергия</i>					
В натуральном выражении	КВт.	100 521	107 740	7 219	+7,0%
В суммовом выражении	руб.	386 241,04	440 148,99	53 907,95	+14%
<i>Теплоэнергия</i>					
В натуральном выражении	Гкал	885,256	1 013,351	128,095	+14,%
В суммовом выражении	руб.	1 475 942,87	1 741 110,58	265 167,71	+18,%
<i>Холодная вода</i>					
В натуральном выражении	м.куб.	1 473,62	1 162,98	-310,64	-21%
В суммовом выражении	руб.	26 655,69	21 746,29	-4 909,40	-18%
<i>Стоки</i>					

В натуральном выражении	м.куб.	2 318,74	1 768,11	-550,63	-24%
В суммовом выражении	руб.	64 470,87	50 547,93	-13 922,94	-22,0%
Горячая вода					
В натуральном выражении	м.куб.	844,73	605,13	-239,6	-28,0%
В суммовом выражении	руб.	15 293,06	11 140,93	-4 152,13	-27,0%
В натуральном выражении	Гкал	55,7645	39,9871	-15,7774	-28%
В суммовом выражении	руб.	93 010,37	68 152,76	-24 857,61	-26,0%
ВСЕГО в суммовом выражении	Руб.	2 061 613,90	2 332 847,48	271 233,58	13,0%

За 2018 года в сравнении с 2017 годом сложилась экономия потребления коммунальных услуг в натуральном и суммовом выражениях по потреблению холодного и горячего водоснабжения и стокам, а по потреблению электроэнергии и тепла сложился перерасход

В целом в сравнении с 2017 годом, в 2018 году затраты на коммунальные услуги увеличились на 13,0% (или 271233,58 руб.).

В 2018 году произведена оплата дог.№ 012/МК от 20.05.13, за экономию энергетических ресурсов за 1 полугодие 2018г, в размере 199455,91 руб.

В 2018 году срок действия энергоервисного контракта закончен.

Приборы учета установлены.

3.8. Уровень материально-технического обеспечения

Собственником имущества является администрация, имущество находится на правах оперативного управления

Общая балансовая стоимость имущества по МБОУ СОШ №13 по состоянию на 01.01.19 – 39268,6 тыс. руб. в том числе:

- недвижимое имущество- 21267,1 тыс. руб.;
- особо ценное движимое имущество – 1099,6 тыс. руб.;
- иное движимое имущество – 16901,9 тыс. руб.

Амортизация основных средств – 30799,7 тыс. руб. в том числе:

- амортизация недвижимого имущества – 13717,6 тыс. руб.;
- амортизация особо ценного движимого имущества – 1089,3 тыс. руб.;
- амортизация иного движимого имущества – 15992,8 тыс. руб.

За 2018 года из всех источников финансирования приобретение основных средств на улучшение материально-технической базы на сумму **2275722,27 руб.** в том числе:

Наименование основных средств	Источник финансирования				Всего
	Субсидия из местного бюджета на выполнение МЗ	Субвенция из областного бюджета на выполнение МЗ	Субсидия из местного бюджета на иные цели	Приносящей доход деятельности (целевые средства)	
Мебель		75600,0		50590,00	126190,0
Оборудование в учебные кабинеты (телевизор, холодильник, доска аудиторная, чертежный набор)		182100,00		0,00	182100,00
МФУ, ноутбук в учебные классы, медиа плеер		0,0		0,00	0,0
Худ.литература		0,0		10010,26	10010,26
Стенды, наглядные пособия		15641,89		0,00	15641,89
Учебники		1657530,12		0,00	1657530,12
Спортивный инвентарь		30780,0		0,00	30780,0
Оборудование для столовой		0,0		179700,0	179700,0
Прочие основные средства	2390,0	0,0	45380,0	26000,0	73770,0
Всего	2390,0	1961652,01	45380,0	266300,26	2275722,27

3.9. Кредиторская и дебиторская задолженность за 2018 год

Кредиторская задолженность:

№ п/п	Наименование работ	Сумма (руб.)	Подрядчик	номер договора	Дата договора
1.	Поставка теплоэнергии, горячей воды	100000,0	<i>МУП "КБУ"</i>	№ 70-ТЭГ/Б-18-2	24.12.2018
	ВСЕГО	100000,00			

Дебиторская задолженность:

№ п/п	Наименование работ	Сумма (руб.)	Подрядчик	номер договора	Дата договора
1	Начисления на выплаты по оплате труда за счет СД	1616,00	<i>(внебюджетные источники)</i>		

2	Подписка за счет СД	3657,46	<i>Почта России</i>	37/п-и	16.10.2018
3	Услуги связи	496,97	<i>Ростелеком</i>	65400003032 4	05.01.2018
4	Поставка электроэнергии	3089,74	<i>СибирьЭнерго</i>	ДЭ-97	02.01.2017
	ВСЕГО	8860,17			

Данная кредиторская задолженность не является просроченной.

Ведущий экономист

Шугаева И.А.