

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий ГОУ дошкольного образовательного учреждения детский сад № 135

Невского района Санкт-Петербурга

Ю.Н. Петрова

(Ф.И.О.)



**ИТОГИ ФИНАНСОВОЙ, ХОЗЯЙСТВЕННОЙ
И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО ДОШКОЛЬНОГО
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ ДЕТСКОГО САДА
№135
НЕВСКОГО РАЙОНА САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
ЗА 2014 год**

Санкт-Петербург
2015г

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общая часть

2. Финансы

2.1. Анализ исполнения выделенных субсидий в соответствии с ведомственной структурой расходов 2014 года в разрезе показателей по поступлениям и выплатам плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

2.2. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности, в том числе перед поставщиком коммунальных услуг.

2.3. Анализ поступлений и расходования безвозмездных денежных и материальных средств.

3. Государственное задание

3.1. Анализ выполнения плана показателей, характеризующих объем и качество оказываемых государственных услуг.

3.2. Мероприятия, предпринятые руководителем учреждения для выполнения государственного задания учреждения.

4. Государственный заказ

4.1. Анализ исполнения конкурсных и внеконкурсных процедур государственного заказа 2014 года.

4.2. Претензионная работа с недобросовестными подрядчиками.

5. Экономика

5.1. Анализ исполнения нормативов по сети, штатам и контингентам. Сопоставление, анализ средней заработной платы по всем категориям и профессиям.

5.3. Анализ исполнения лимитов потребления ТЭР и воды по всем видам ресурсов.

5.4. Изменение объёмов в потребления по сравнению с предыдущими периодами.

5.5. Проведенные мероприятия по оформлению правоустанавливающих документов на ведение образовательной деятельности

6. Укрепление материально-технической базы учреждений отрасли

6.1. Выполненные ремонтные работы и закупка оборудования в сравнении с 2011 годом.

7. Работа с кадрами

7.1. Обеспеченность кадрами по всем категориям работающих, текучесть и оптимизация кадров.

8. Работа по обращению граждан. Исполнительская дисциплины

8.1. Анализ исполнительской дисциплины по жалобам и обращениям граждан по всем инстанциям. количество выполненных и невыполненных обращений.

9. Результаты проверок контролирующих органов.

9.1. Управления Комитета финансов по Санкт-Петербургу по Невскому району.

9.2. Другими контролирующими органами.

1. Общая часть

Наименование	Государственное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад №135 Невского района Санкт-Петербурга
Организационно-правовая форма	Государственное учреждение
Учредитель	Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице исполнительного органа государственной власти - Администрации Невского района; Комитет по образованию
Год основания детского сада	1958 г.
Лицензия	регистрационный № 0846 от 11/03/2014
Устав	Устав принят решением Совета ГДОУ детского сада № 135 Невского района Санкт-Петербурга. Протокол № 2 от 08.10.2008г Утвержден распоряжением администрации Невского района Санкт-Петербурга от 10.12.2008 № 14998-р Изменения к Уставу приняты решением Совета ГДОУ детского сада № 135 Невского района Санкт-Петербурга. Протокол №2 от 13.09.2011 Утвержден распоряжением администрации Невского района Санкт-Петербурга от 28.09.2011 № 1011-р
Ведение бухгалтерского учета и осуществление финансовой деятельности	Ведение бухгалтерского учета по Договору с СПб ГУ «Централизованная бухгалтерия администрации Невского района СПб» Лицевой счет в Комитете финансов. Осуществление финансовой деятельности через казначейскую систему СПб.
Режим работы	В Образовательном учреждении группы функционируют в режиме полного дня (12-часового пребывания). Режим работы Образовательного учреждения: понедельник-пятница с 07.00 часов до 19.00 часов. Выходные дни: суббота, воскресенье и праздничные дни, установленные законодательством Российской Федерации.
Количество групп и наполняемость	1 группа для детей раннего возраста с 2 до 3 лет. Наполняемость 20 детей 3 группы для детей с 3 до 7 лет. Наполняемость – 75 детей Общая наполняемость в 2014 году - 95 детей
Юридический и фактический адрес	Детский сад находится по адресу: 192171, СПб, ул. Ивановская д. 27 лит А
Телефон/факс	560-49-33 – заведующий 560-49-33 - заместитель заведующего
Адрес сайта в интернете	http://2berega.spb.ru/org/gdou-135/

Адрес электронной почты	Gdoy135nevaronospb@yandex.ru
Руководитель образовательного учреждения	Петрова Юлия Николаевна, заведующий Образование –высшее экономическое «Санкт-Петербургский Государственный университет сервиса и экономики» Педагогический стаж – 5 лет Курсы повышения квалификации – Управление качеством образования, « Академия постдипломного педагогического образования» –2012 год
Заместитель заведующего	Горохова Наталья Александровна Белякова Алла Ивановна

2. Финансы

2.1. Анализ выделенных субсидий в соответствии с ведомственной структурой расходов в разрезе показателей по поступлениям и выплатам плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения в 2014 году.

(руб.)

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	ПФХД НА 01.01.2014Г.	Уточненный ПФХД на 2014год	Исполнение с начала года	% исполнения к плану
1. Субсидии на выполнение государственного задания (субсидии бюджетным учреждениям- дошкольным образовательным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения гос. задания)	0701 1350102 611				
Выплаты, всего: в.т.ч.		12727600,00	13082371,41	12899677,17	98,60%
Заработная плата	211	7000400,00	7322900,00	7141300,00	97,50%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	2100300,00	2245500,00	2245427,58	100%
Услуги связи	221	91600,00	68300,00	67600,21	98,97%
Транспортные услуги	222	25800,00	0,00	0,00	
Коммунальные услуги	223	558000,00	444000,00	444000,00	100%
Работы, услуги по содержанию имущества	225	427900,00	762301,27	762301,27	100%
Прочие работы, услуги	226	220100,00	327794,33	327794,33	100%
Прочие расходы	290	22900,00	2100,00	2041,89	97,23%
Увеличение стоимости основных средств	310	519000,00	563900,00	563853,94	100%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	1692600,00	1345371,41	1345357,95	100%
Наименование показателя	Код бюджетной классификации	ПФХД НА 01.01.2014 г	Уточненный ПФХД на 2014год	Исполнение с начала года	% исполнения к плану
2.Целевые субсидии (Расходы на капитальный и текущий ремонт учреждений образования)	0709 4350080 612	нет			
Наименование показателя	Код бюджетной классификации	ПФХД НА 01.01.2014 г	Уточненный ПФХД на 2014год	Исполнение с начала года	% исполнения к плану
3.Поступления от оказания услуг (выполнения работ), осуществляемых на платной основе	нет				
Выплаты, всего: в т.ч.		456200,00	430430,58	422256,91	98,10%
Заработная плата	211	30700,00	30700,00	30448,33	99,18%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	9300,00	9300,00	9200,00	98,93%
Коммунальные услуги	223	0	0	0	100%
Прочие расходы	290	0	0	0	100%

Увеличение стоимости основных средств	310	0	0	0	100%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	390 000,00	389 230,58	381 408,58	97,99%
Наименование показателя	Код бюджетной классификации	ПФХД НА 01.01.2012Г.	Уточненный ПФХД на 2012год	Исполнение с начала года	% исполнения к плану
4.Субсидии на иные цели (Расходы на реализацию мер социальной поддержки работников государственных образовательных учреждений)	0709 4360067 612				
Выплаты, всего: в т.ч.		69000,00	51021,53	50990,00	99,94%
Прочие выплаты	212	25000,00	11400,00	11400,00	100%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	0,00	0,00	0,00	100%
Пособия по социальной помощи населению	262	44000,00	39621,53	39590,00	99,92%

По итогам 2014 года объем финансирования освоен на 100,0% в соответствии со сметами доходов и расходов.

Доходы ГБДОУ № 135 состоят из:

- Бюджетного финансирования - фонда «00» КЗ «0» - расходы на содержание дошкольных образовательных учреждений; расходы на капитальный и текущий ремонт учреждений образования; расходы на реализацию мер социальной поддержки работников государственных образовательных учреждений; расходы на приобретение оборудования для оснащения вновь созданных учреждений образования
- Доходов от оказания услуг учреждениями, находящимися в ведении органов государственной власти субъектов Российской Федерации - фонд «90» КЗ «0» - оказание платных услуг, родительская плата.
- Прочих безвозмездных поступлений учреждениям, находящимся в ведении органов государственной власти субъектов Российской Федерации- фонд «90» КЗ «ц» - поступающие от родителей и за питание сотрудников.

По субсидиям на выполнение государственного задания:

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	План на 2014 г.	Исполнено в 2014 году	Отклонение
Заработная плата	211	7 322 900,00	7 141 300,00	181 600,00
Начисления на выплаты по оплате труда	213	2 245 500,00	2 245 427,58	72,42
Услуги связи	221	68 300,00	67 600,21	699,79
Коммунальные услуги	223	444 000,00	444 000,00	0
Работы, услуги по содержанию имущества	225	762 500,00	762 301,27	198,73
Прочие работы, услуги	226	327 800,00	327 794,33	6,57
Прочие расходы	290	5 500,00	5 500,00	0
Увеличение стоимости основных средств	310	563 900,00	563 853,94	46,06

Увеличение стоимости материальных запасов	340	1 345 371,41	1 345 357,95	13,46
Итого		13 082 371,41	12 899 677,17	182 694,24

По итогам 2014 года кассовое исполнение денежных обязательств учреждения, источником финансового обеспечения которых являются субсидии на выполнение государственного задания, составило **12 899 677,17** руб., или 98,60% от утвержденного уровня финансирования.

Невыполнение плана на общую сумму 182 694,24 руб. вызвано тем, что Запланированная сумма на выплату премии педагогическому персоналу в размере 181 600,00 была начислена в декабре 2014 года, но выплачена в январе 2015 года. Сумма в размере 699,79 запланированная в оплату услуг связи не могла быть оплачена в декабре 2014 года в связи с поздним поступлением документов для оплаты по вине поставщиков услуг.

По субсидиям на иные цели:

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	План на 2014 г.	Исполнено в 2014 году	Отклонение
Прочие выплаты	212	11 400,00	11 400,00	0,00
Начисления на выплаты по оплате труда	213	0	0	0
Пособия по социальной помощи населению	262	39 621,53	39 590,00	31,53
Итого		51 021,53	50 990,00	31,53

По итогам 2014 года оплата денежных обязательств учреждения, источником финансового обеспечения которых являются субсидии на иные цели произведена в сумме 51021,53 руб., или в объеме на 99,94% от утвержденного субсидирования.

Невыполнение плана на общую сумму 31,53 руб. вызвано тем, что сумма на компенсационную выплату на проезд молодому специалисту поменялась исходя из нормативов.

Расходование собственных доходов:

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	План на 2014 г.	Исполнено в 2014 году	Отклонение
Заработная плата	211	40 000,00	39 648,33	351,67
Начисления на выплаты по оплате труда	213	9 300,00	9 200,00	100,00
Коммунальные услуги	223	0	0	0
Прочие расходы	290	0	0	0
Увеличение стоимости основных средств	310	0	0	0
Увеличение стоимости материальных запасов	340	389 230,58	381 408,58	7 822,00
Поступления, всего		430 430,58	422 256,91	8 173,67

По итогам 2014 года план по расходам за счет внебюджетных (собственных) источников выполнен на 98,10 %.

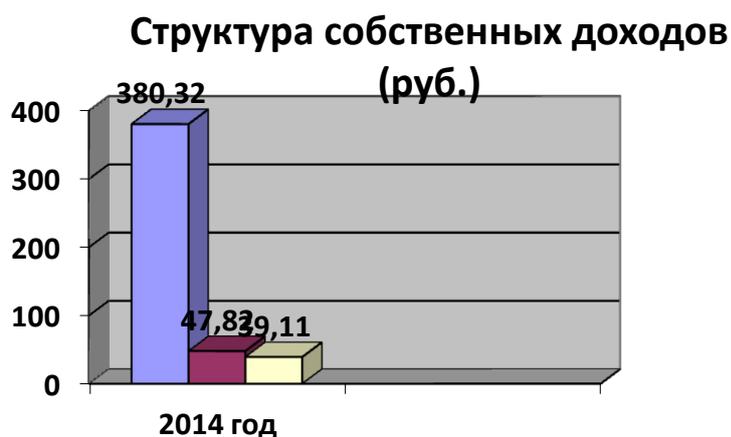
Собственные доходы учреждения состоят из:

- доходов от оказания платных услуг

- прочих доходов

Код аналитики	Наименование статьи доходов	План 2014 г. руб.	Фактически поступило руб.	Процент исполнения
130	Доходы от оказания платных услуг (родительская плата)	251 000,00	380 320,99	151,52%
130	Доходы от оказания платных услуг (платные услуги)	200,00	47 822,00	23 911%
180	Прочие доходы (питание сотрудников)	26 600,00	37 887,14	142,40%
140	Прочие доходы (поступление от штрафов, пеней, иных сумм принудительного изъятия)	1 200,00	1 229,53	102,46%
Итого		279 000,00	468 524,66	167,93%

По итогам 2014 года фактическое поступление доходов от оказания платных услуг превысило первоначально планируемый объем доходов на 189 524,66 руб. или на 167,93%. На рост объема доходов оказали влияние: получение лицензии на оказание платных образовательных услуг и начало их предоставления, что не было запланировано, увеличение желающих сотрудников получать питание, увеличение воспитанников а как следствие и увеличение доходов от родительской платы.



3. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности, в том числе перед поставщиком коммунальных услуг.

По состоянию на 01.01.2015 год дебиторская задолженность отсутствует, что на 22.27 тыс. руб. меньше, чем по состоянию на 01.01.2014г.

Кредиторская задолженность на 01.01.2015г. перед поставщиками коммунальных услуг составляет 47,38 тыс.руб..

Кредиторская задолженность образовалась в связи с планируемой оплатой коммунальных услуг в декабре 2014 года по фактическим показателям потребления ресурсов в ноябре 2014 года, которые в результате погодных условий оказались значительно ниже.

Расшифровка кредиторской задолженности по поставщикам

Тыс.руб.

Наименование поставщика	Сумма	Примечание
ГУП «ТЭК СПб»	38,35	Дата образования декабрь 2014 г.
ОАО «ПСК»	5,00	Дата образования декабрь 2014 г.
АТС Смольного	0,68	Дата образования декабрь 2014 г.
Газпром Межрегионгаз	1,91	Дата образования декабрь 2014 г.
Водоконал	1,44	Дата образования декабрь 2014 г.
Итого	47,38	

4. Анализ поступлений и расходования безвозмездных денежных и материальных средств.

Безвозмездные поступления денежных и материальных средств в 2014 году не было.

III. Государственное задание

1. Анализ выполнения плана показателей, характеризующих объём и качество оказываемых государственных услуг.

Показатели выполнения объема государственной услуги.

Наименование показателя	Наполняемость по государственному заданию	По факту 2014г.	Процент выполнения показателей объема государственной услуги
Среднегодовая численность детей -всего:	95	95	100%

в т.ч. дети до 3-х лет(ясли)	18	20	111,11%
дети от 3 до 7 лет (детский сад)	77	75	97,40%

Показатели выполнения качества государственной услуги за 2014 года

Наименование показателя	План	Факт	Процент выполнения
уровень освоения основной общеобразовательной программы дети до 3-х лет(ясли)	высокий	высокий	100%
уровень освоения основной общеобразовательной программы дети от 3 до 7 лет (детский сад)	высокий	высокий	100%

Объем качественных показателей выполнения государственной услуги выполнили на 100%.

2. Меры (мероприятия), предпринятые руководителем учреждения для выполнения государственного задания учреждения.

Для выполнения государственного задания проводились следующие мероприятия

- заключались договора с поставщиками услуг, с подрядчиками;
- комплектование учреждения детьми по направлениям районной комиссии по комплектованию;
- мониторинг освоения детьми программы дошкольного образования 2 раза в течении учебного года;
- обеспечение учреждения продуктами питания, медикаментами, моющими средствами, мебелью, игрушками и т.д.

IV. Государственный заказ

1. Анализ исполнения конкурсных и внеконкурсных процедур государственного заказа 2014 года.

Количество и сумма контрактов по способу размещения заказа за период с 01.01.2014 по 31.12.2014г.

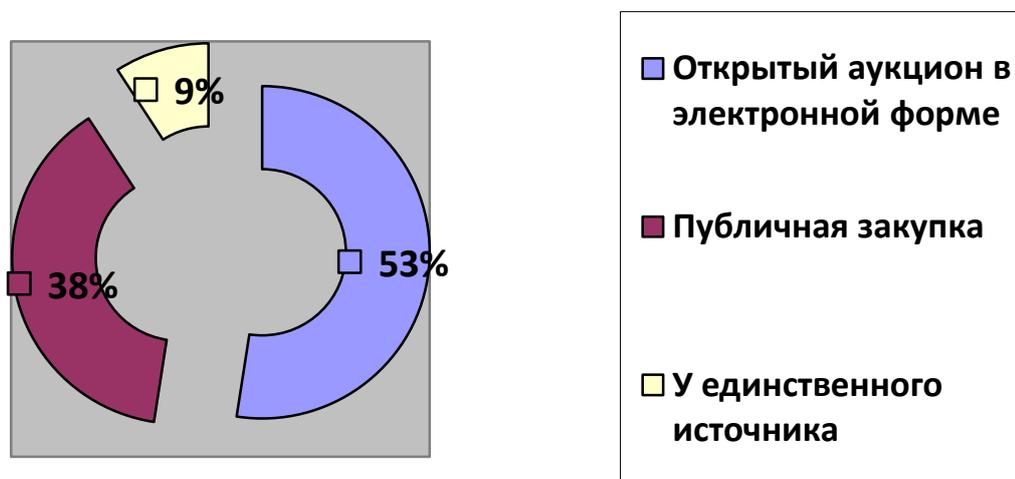
№ п/п	Способ размещения заказа	Кол-во контрактов и договоров(шт.)	Доля % (кол-во)	Сумма, тыс.руб.	% от общей суммы гос. заказа
1	Открытый аукцион в электронной форме	6	12,5	2 043,46	52,44
2	Публичная закупка	36	75	1 497,07	38,42
4	У единственного	6	12,5	356,00	9,14

	источника				
	Итого	48		3 896,53	

Государственный заказ за 2014 год исполнен на 100% в полном объеме.

Увеличение размещения государственного заказа способом публичной закупки до 38,42% от общего объема контрактов связано с возникшей экономией по договору поставки продуктов питания в конце года и необходимостью освоения этой экономии в кратчайшие сроки до завершения финансового года.

Структура способов размещения государственного заказа в 2014 году



2. Претензионная работа с недобросовестными подрядчиками.

В 2014 году недобросовестных подрядчиков выявлено не было, претензий не выставляло.

V. Экономика

1. Анализ исполнения нормативов по сети, штатам и контингентам. Сопоставление, анализ средней заработной платы по всем категориям и профессиям.

Наименование показателя	Средняя заработная плата за 2013 год (руб.)	Средняя заработная плата за 2014 год (руб.)	Темп роста 2014/2013
руководители	40666,94	59444,56	+ 46,17%
заместители руководителя	34985,63	36644,08	- 4,74%
руководители структурных подразделений	---	---	---

воспитатели	31316,41	35330,16	+ 12,82%	
прочие педагогические работники	37845,63	40444,21	+ 6,87%	
прочие специалисты	---	---	---	
служащие	10635,10	13782,55	+ 29,59%	
рабочие	13683,26	13653,21	- 0,22%	
Всего	21778,09	24281,29	+ 11,49%	

В целом в 2014 году средняя заработная плата сотрудников по сравнению с 2013 годом увеличилась в среднем на 11,49%. В течении отчетного периода заработная плата выплачивалась своевременно и в полном объеме.

3. Проведенные мероприятия по оформлению правоустанавливающих документов на ведение образовательной деятельности.

Лицензия на осуществление образовательной деятельности №0846 от 11.03.2014

Приложение к лицензии №1 общее образование: дошкольное образование Серия 78ПО1 №0001723 получена 11.03.2014

Приложение к лицензии №2 дополнительное образование: дополнительное образование детей Серия 78ПО1 №0002818 получена 09.12.2014

VI. Укрепление материально-технической базы образовательного учреждения

1. Выполненные ремонтные работы и закупка оборудования

(тыс.руб)

	2013 год	2014 год
Расходы на ремонтные работы	0,00	447,01
Расходы на закупку оборудования	387,02	459,44
Итого	387,02	906,45

В 2011 году были потрачены значительные суммы на капитальный ремонт здания и практически полностью были заменены как оборудование так и мебель. В 2014 году расходы связанные с ремонтом обоснованы изменением в законодательных актах и соответственно были выделены средства на модернизацию узлов учета тепловой энергии. Расходы на закупку оборудования возросли по сравнению с 2013 годом в связи с модернизацией и оснащением ДОУ в основном мультимедийным оборудованием.

VII. Работа с кадрами

1. Обеспеченность кадрами по всем категориям работающих, текучесть и оптимизация кадров.

Наименование должности по штатному расписанию	2013 год		2014 год	
	Количество штатных единиц	Фактически	Количество штатных единиц	Фактически
Заведующий	1	1	1	1
Заместитель заведующего	1,75	1	1,75	2
Воспитатели	8	8	8	8
Музыкальный руководитель	1	1	1	1
Инструктор по физической культуре	0,5	-	0,5	-
Рабочие	11,5	10	11,5	10
Служащие	5,25	5	5,25	5
Прочие специалисты	1	1	1	1
Вакансия		1		1

Количество штатных единиц на конец 2014 по сравнению с 2013 годом не изменилось.

Движение кадров

2013 год		2014 год	
Уволено	Принято	Уволено	Принято
7 сотрудников	7 сотрудников	7сотрудников	7 сотрудников

Помимо обеспеченности кадрами важным вопросом является уровень их квалификации, организация системы повышения квалификации, снижение текучести кадров в учреждении.

В 2014 году 5 педагогов обучились на курсах повышения квалификации в СПб АППО.

Получили 1 квалификационную категорию 4 педагога из них 2 впервые, высшую 1 педагог.

Также критерием эффективности работы с педагогическими кадрами является показатель профессиональной активности педагогов. Ежегодное участие воспитанников и сотрудников в районных и муниципальных конкурсах - конкурс детских рисунков способствует повышению качества и результатов воспитания и играет огромную роль в повышении профессиональной квалификации педагогов.

В 2014 году учреждение получило в номинации «Образовательное учреждение года» в рамках проекта «Мир в твоих руках» диплом лауреата

VIII. Работа по обращению граждан. Исполнительская дисциплина

1. Анализ исполнительской дисциплины по жалобам и обращениям граждан по всем инстанциям.

Количество выполненных и невыполненных обращений

В образовательном учреждении проводился прием граждан :

№ п/п	Должность	Ф.И.О.	Часы приема	Количество обращений граждан

1	Заведующий	Петрова Ю.Н.	Еженедельно по вторникам с 15.00 до 18.00 часов	58
2	Заместитель заведующего	Горохова Н.А.	Среда с 15.00 до 18.00 часов	12
3	Заместитель заведующего	Белякова А.И.	Среда с 15.00 до 18.00 часов	20

Граждане в 2014 году обращались с устными вопросами:

- о переводе детей в детский сад;
- о поступлении детей в детский сад;
- по родительской плате и оформлению льгот;
- за справками;
- по питанию детей;

С родителями проводится разъяснительная работа, своевременно оформляются документы.

IX. Результаты проверок контролирующих органов.

В июле 2014 году плановая проверка Пожнадзора. По факту выявленных нарушений (отсутствие противопожарной двери в помещении гладильной) было проведено мероприятия и устранены выявленные нарушения уже в ноябре 2014 года