

**Муниципальное дошкольное образовательное учреждение детский сад  
общеразвивающего вида по познавательнo-речевому развитию детей № 118**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
по итогам работы за 2013 год**

Руководитель – Бордюгова Маргарита Михайловна

Зам. руководителя по УВР – Миронова Галина Юрьевна

Главный бухгалтер – Кузина Галина Валерьевна

Зам. руководителя по АХЧ – Домашонкина Наталья Васильевна

Отчет  
о финансово-хозяйственной деятельности  
( наименование учреждения)

На балансовой комиссии присутствуют:

**Бордюгова Маргарита Михайловна** – руководитель

**Кузина Галина Валерьевна** – главный бухгалтер

**Миронова Галина Юрьевна** - зам. руководитель по УВР

**Домашонкина Наталья Васильевна** – зам. руководителя по АХР

МДОУ № 118 работает на самостоятельном балансе с 01.09.1999 г.

Свою деятельность осуществляет в соответствии с Уставом, утвержденным Главой города 13.09.2011, с изменениями и дополнениями утвержденным Главой города Комсомольска-на-Амуре от 30.10.2012г.

На основании лицензии выданной министерством образования и науки Хабаровского края от 29.12.2012г. № 1346 на бессрочный срок на осуществление образовательной деятельности по основной программе и дополнительной по направлениям:

-художественно - эстетическая направленность

-социально - педагогическая направленность

-физкультурно-спортивная направленность

Оказание платных дополнительных образовательных услуг осуществляется согласно своего устава, лицензии и постановления администрации города № 4066-па от 18.12.2012 «Об установлении тарифов на услуги, предоставляемые муниципальными учреждениями образования». В МДОУ так же имеется лицензия бессрочная, выданная министерством здравоохранения Хабаровского края № ЛО-27-01-001069 от 24.04.2013г. на осуществление медицинской деятельности по диетологии и сестринскому делу в педиатрии.

В 2005 году учреждение прошло государственную аккредитацию и аккредитовано со статусом дошкольное образовательное учреждение 2 категории.

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

1. Свидетельство о государственной регистрации 27 №002101363 от 21.11.2012 г.
2. Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ 27 № 001781357 от 28.11.1994 г.
3. Распоряжение Главы города о назначении заведующей МДОУ детского сада общеразвивающего вида № 118 № 23-рн от 30.07.2012 г.
4. Свидетельства о государственной регистрации прав на земельные участки 27-АВ 442450 от 08.10.2010г.
5. Свидетельства о государственной регистрации прав на здания 27-АВ 338836 от 10.11.2009г.

**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 \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_ определены следующие задачи:

<b>№ п/п</b>	<b>Поставленные задачи на 2012 год</b>	<b>Что сделано в 2013 году</b>
1	Выполнение МЗ по качественным и количественным показателям	МЗ выполнено на 100% за исключением посещаемости на 65% (в связи с ЧС, паводковая ситуация)
2	Соблюдение лимитов потребления коммунальных услуг	Расход коммунальных услуг в 2013 году без перерасхода
3	Недопущение необоснованной дебиторской и кредиторской задолженности	Вся кредиторская и дебиторская задолженность подтверждена актами сверок по поставщикам

**1. Выполнение муниципального задания.**

**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	%	100%	100%	100%	0
2.Количество воспитанников, принявших участие в мероприятиях различного уровня	Чел.	27	30	30	0
3.Количество воспитанников, являющихся призерами и победителями мероприятий различного уровня.	Чел.	6	20	20	
4. Доля педагогов, имеющих высшее профессиональное образование	%	53	63	63	0
5.Обеспеченность педагогическими кадрами	%	100	100	100	0
6.Степень удовлетворенности качеством предоставляемых услуг	%	96	96	94	97,9%

Родители не удовлетворены материально - технической базой групп.

### 1.2 Объем муниципальной услуги (в натуральных показателях)

Наименование показателя	Единица измерения	Отчетный финансовый год 2012	Текущий финансовый год 2013	Фактическое значение 2013год	Отклонение
1.Среднегодовая численность учащихся (воспитанников)	Чел.	329	333	336	+3
2.Число проводимых мероприятий для воспитанников ОУ	Шт.	23	25	25	0
3.Число проводимых краевых, окружных, городских конкурсов, выставок, соревнований и др. мероприятий	Шт.	7	5	5	0
4.Организация и проведение городских мероприятий с педагогами: семинары, мастер-классы, конференции, конкурсы и т.д.	Шт.	3	1	1	0
5.Организация работы с ОУ города и другими социальными партнерами.	Шт.	9	10	10	0

### 1.3.Достижения педагогического коллектива учреждения в 2012- 2013 году: (перечень достижений)

Период	Мероприятие	Уровень	Степень участия, достижения
2012	Конкурс по созданию условий для детей на летних оздоровительных участках	окружной	Участие Почетная грамота за 1 место
2012	Подготовка и проведение практических занятий в рамках курсов повышения квалификации воспитателей ДООУ от Хабаровского краевого института развития образования «Русская народная тряпичная кукла как средство приобщения старших дошкольников к русской народной культуре».	Краевой	Участие, благодарность
2012	Фестиваль детского творчества, посвященный 80- летию города	окружной	Участие
2012	Мастер-класс «Использование элементов акваэробики на занятиях по плаванию»	городской	участие
2012	Семинар «Духовно-нравственное воспитание старших дошкольников	городской	участие

	средствами музейной педагогики		
2012	Конкурс по созданию условий для организации прогулок в зимнее время	окружной	участие
2012	Конкурс «На лучшую качественную подготовку учреждения к новому учебному году»	окружной	участие
2013	Конкурс «Лучшее дошкольное учреждение Хабаровского края»	краевой	3 место
2013	Конкурс по созданию условий для организации прогулок детей в зимнее время.	Окружной	участие
2013	Смотр взрослой художественной самодеятельности «Хабаровский край – край надежды, любви и мечты!», посвященный 75-летию со дня образования Хабаровского края	городской	участие
2013	Методическое объединение инструкторов по физической культуре	городской	Участие
2013	Конкурс по созданию условий для детей на летних оздоровительных участках	городской	Участие

#### 1.4.Производственные показатели

	2012	2013	Разница	%
Кол-во групп	14	14	0	0
Кол-во детей	325	351	26	8 %

#### 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:	33,75	33,75	32	32	0	0

Воспитатель	28	28	28	28	0	0
Учебно-вспомогательный персонал	24,5	24,4	17	17	-0,1	0
Обслуживающий персонал	22	22	23	23	0	0
Итого:	84,25	84,15	76	76	-0,1	0

Укомплектованность педагогическими кадрами по состоянию на 1 января 2014 года составила 100 %. Вакансии педагогов 0 чел. Педагогов 42% от общего числа сотрудников и составляет 32 человека, обслуживающего персонала 57,9% и составляет 44 человека.

## 2.2 Движение кадров

Категории работников	Человек 2012	%	Человек 2013	%	Причины текучести, сменяемости
1. Текучесть педагогических кадров	7	22	6	19	Переход в другие ОУ (4), выезд за пределы района (1) Выход на пенсию (1)
2. Сменяемость руководителей	1	25	1	25	Выход на пенсию
3. Убыль педагогических работников	3	9	1	3	выход на пенсию
<b>ИТОГО:</b>	<b>11</b>	<b>56</b>	<b>7</b>	<b>47</b>	<b>-</b>

## 2.3 Среднемесячная заработная плата работников

	За 2012	За 2013	% увеличения
Руководители	37924	38839	2,3%
Заместители	40098	37918	-5,7%
Педагогический персонал, в том числе:	20792	31122	50%
Воспитатели	20053	29067	45%
Учебно-вспомогательный персонал:	14277	15501	9%
в т.ч. медики	16063	18977	18%
Обслуживающий персонал	9167	10025	9%
по учреждению	24452	26679	9%

Мероприятия, проводимые в учреждении по повышению заработной платы педагогическим работникам по Указам Президента: увеличение базовых окладов с 01.01.13г., с 01.04.2013г. и с 01.09.13г.; совершенствование критериев оценки на установление стимулирующих доплат; стимулирующие выплаты (с северными и районными коэффициентами - без выслуги)), 52% от оклада.

## 2.4 Квалификационные категории педагогов

	2012 год	2013 год	% от общего
Высшая категория	1	1	3,1%
Первая категория	5	2	6,3%
Вторая категория	17	7	21,8%
Соответствие	0	20	62,5%
Не аттестованы	9	2	6,3%

### Обучение на курсах и семинарах различного уровня

Учреждение	2011– 2012 (чел)	2012– 2013 (чел)
ФКГОУ ДПО «ХК ИРО»	15	11
АмГПУ	0	2
ККБОУ ДПО «ХК ИРО»	2	0
Итого:	17	13

## 2.5. Образовательный уровень педагогов

	2012 год	2013	% от общ
Высшее	17	20	62,5%
Средне специальное в т. ч.	15	12	37,5%
Незаконченное высшее	3	3	9,4%

## 2.6. Средний возраст педагогов

	Число педагогов	% от общего числа
До 25 лет	5	15,6%
С 25 до 30 лет	5	15,6%
С 30 до 40 лет	9	28,2%
С 40 до 50 лет	4	12,5%
С 50 до 60 лет	4	12,5%
Свыше 60 лет	5	15,6%

## 2.7. Стаж педагогической работы

	Число педагогов	% от общ
До 3-х лет	9	28,0%
С 3-х до 10 лет	6	18,8%
С 10 до 20 лет	6	18,8%
Свыше 20 лет	11	34,4%

## 2.8. Работа педагогов-совместителей

Количество	2012 год	2013 год	Разница
Средняя недельная нагрузка			
Количество совместителей			

### 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
<b>Всего доход, в т.ч.</b>	<b>30586346,53</b>	<b>30626415,20</b>	<b>35883161,14</b>	<b>35497743,87</b>	<b>98,93%</b>
Субсидия на выполнение муниципального задания	25393402,36	25393402,36	31265177,42	30872611,15	98,74%
Субсидия на иные цели	1853706,17	1853706,17	615234,39	615206,79	99,99%
Поступления от иной, приносящей доход деятельности	3339238,00	3379306,67	4002749,33	4009925,93	100,18%

#### 3.2 Анализ хозяйственной деятельности

Финансирование субсидии на **выполнение муниципального задания** на нужды учреждения за 12 месяцев 2013 года составило 30872,6 тысяч рублей, полученные средства направлены:

- на выплату заработной платы – 62,3 % (или 19227,5 тыс. руб.)
- на перечисление налогов – 18,3% (или 5638,0 тыс. руб.)
- на оплату коммунальных услуг – 5,7% (или 1764,8 тыс. руб.)
- на оплату связи – 0,06% (или 18,2 тыс. руб.)
- на оплату прочих выплат: командировка (суточные), книгоиздательская продукция – 0,1% (или 30,9 тыс. руб.)
- на текущий ремонт – 0,97 % (или 299,8 тыс. руб.)
- на расходы по содержанию помещения – 2,2% (или 683,4 тыс. руб.)
- на прочие услуги – 0,97 % (или 298,9 тыс. руб.)
- на хозяйственные материалы – 5,3 % (или 1628,1 тыс. руб.)
- на транспортные расходы: командировка (проезд), – 0,03 % (или 8,1 тыс. руб.)
- на оплату прочих расходов: оплата налогов на землю, транспорт, имущество – 4,46 % (или 1378,1 тыс. руб.)

Так же финансировались **субсидии на иные цели**, всего за 2013 год поступило 615,2 тысяч рублей, которые направлены:

- на оплату льготного проезда – 32,94 % (или 202,66 тыс. руб.)
- на социальную поддержку педагогов – 18,06 % (или 111,14 тыс. руб.)
- на приобретение санаторно-курортных путевок – 6,35 % (или 39,06 тыс. руб.)
- на приобретение основных средств – 40,43 % (или 248,71 тыс. рублей)
- на расходы по содержанию помещения – 1,32 % (или 8,11 тыс. руб.)
- на прочие услуги – 0,9 % (или 5,52тыс. руб.)



3.3 Сумма кассовых и плановых выплат в разрезе КОСГУ, предусмотренных планом ФХД:

- субсидия на выполнение муниципального задания

КО СГУ	Наименование статей	Касс. расходы 2012г	Первонач. план ФХД на 2013	Уточн. план ФХД за 2013г	Разница	Касс.расходы за 2013	% выполн к уточн плану
211	<b>Заработная плата</b>	<b>15460771,0</b>	<b>17125341,0</b>	<b>19314811,0</b>	<b>2185970,0</b>	<b>19227545,0</b>	<b>99,5 %</b>
212	<b>Прочие выплаты в том числе:</b>	<b>39878,0</b>	<b>44200,0</b>	<b>40700,0</b>	<b>-800,0</b>	<b>30869,0</b>	<b>75,8 %</b>
	Компенсация за книгоиздательскую продукцию	38665	41500,0	38000	-3500,0	29500	64,4 %
	Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет	1213	2700	2700	0	1369	50,7 %
213	<b>Начисления на выплаты по оплате труда</b>	<b>4578028,0</b>	<b>5120889,0</b>	<b>5733625,0</b>	<b>612736,0</b>	<b>5637994,0</b>	<b>98,3 %</b>
221	<b>Услуги связи</b>	<b>20083,0</b>	<b>24600,0</b>	<b>18223,73</b>	<b>-6376,27</b>	<b>18223,73</b>	<b>100 %</b>
222	<b>Транспортные услуги</b>	<b>8450,0</b>	<b>8100,0</b>	<b>8100,0</b>	<b>0</b>	<b>8100,0</b>	<b>100 %</b>
223	<b>Коммунальные услуги в т.ч:</b>	<b>1509973,53</b>	<b>1921320,0</b>	<b>1764792,69</b>	<b>-156527,31</b>	<b>1764792,69</b>	<b>100 %</b>
	теплоснабжение	956877,63	1286750,0	1213064,43	-73685,57	1213064,43	100 %
	освещение	401936,50	470750,0	390959,66	-79790,34	390959,66	100 %
	водоснабжение	151159,40	163820,0	160768,60	-3051,4	160768,60	100 %
225	<b>Работы ,услуги по содержанию имущества в том числе:</b>	<b>385700,0</b>	<b>965800,0</b>	<b>1020565,0</b>	<b>54765,0</b>	<b>883409,22</b>	<b>86,6 %</b>
	Содержание помещений.	385700,0	765800,0	720800,0	-45000,0	683409,22	94,8 %
	Текущий ремонт зданий и сооружений		200000,0	299765,0	99765	200000	66,7 %
226	<b>Прочие услуги</b>	<b>369795,47</b>	<b>368540,0</b>	<b>349040,0</b>	<b>-19500,0</b>	<b>298932,51</b>	<b>85,6 %</b>

							%
<b>290</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>1406202,36</b>	<b>1444600,0</b>	<b>1387400,0</b>	<b>-57200,0</b>	<b>1378125,0</b>	<b>99,3 %</b>
<b>340</b>	<b>Увеличение стоимости материальных запасов</b>	<b>1614521,0</b>	<b>1728320,0</b>	<b>1627920,0</b>	<b>-100400,0</b>	<b>1627920,0</b>	<b>100 %</b>
	<b>Итого</b>	<b>25393402,36</b>	<b>28751710,0</b>	<b>31265177,42</b>	<b>2513467,42</b>	<b>30872611,15</b>	<b>98,74 %</b>

**- субсидия на иные цели:**

КО СГ У	Наименование статей	Касс. расходы 2012г	Первонач. план ФХД на 2013	Уточн. план ФХД за 2013г	Разница	Касс.расходы за 2013	% выполн к уточн плану
<b>212</b>	<b>Прочие выплаты</b>	<b>394888,8</b>	<b>321070,0</b>	<b>313796,20</b>	<b>-7273,80</b>	<b>313796,20</b>	<b>100%</b>
	Льготный проезд	242142,8	219800,0	202661,20	-17138,8	202661,20	100%
	Социальная поддержка педагогических работников.	152746	101270,0	111135,0	9865,0	111135,0	100%
<b>225</b>	<b>Работы, услуги по содержанию имущества в том числе:</b>	<b>599000,0</b>	<b>0</b>	<b>8114,19</b>	<b>8114,19</b>	<b>8114,19</b>	<b>100%</b>
	Текущий ремонт зданий и сооружений	<b>599000,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>226</b>	<b>Прочие услуги в том числе:</b>	<b>499858,37</b>	<b>39060,0</b>	<b>44610,0</b>	<b>0</b>	<b>44582,4</b>	<b>99,9%</b>
	санаторно-курортное лечение	13300	39060,0	39060,0	0	39060,0	100%
	Прочие услуги	486558,37	0	5550,0	5550,0	5522,40	99,5%
<b>310</b>	<b>Увеличение стоимости основных средств</b>	<b>295710,0</b>	<b>248714,0</b>	<b>248714,0</b>	<b>0</b>	<b>248714,1</b>	<b>100%</b>
<b>340</b>	<b>Прочие расходные материалы</b>	<b>64249,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Итого</b>	<b>1853706,17</b>	<b>608844,0</b>	<b>615234,39</b>	<b>6390,39</b>	<b>615206,79</b>	<b>99,99%</b>

Кредиторская задолженность на 01 января 2014 г. составляет -726138,22 рублей  
- данная задолженность образовалась по выставленным счетам за декабрь месяц;  
- из-за недостаточного финансирования в конце года;  
В январе месяце вся кредиторская задолженность погашена в полном объеме, просроченной задолженности в учреждении нет.  
Дебиторская задолженность на 01.01.14г – 141220,06 рублей (по родительской плате).

**Анализ роста или снижения кредиторской и дебиторской задолженности в сравнении с прошлым годом.**

КОСГУ	Наименование статей	Кредиторская задолженность на 01.01.2013	Кредиторская задолженность на 01.01.2014	Увеличение (+) Уменьшение (-) в %
<b>221</b>	<b>Услуги связи</b>	-	-	-
<b>223</b>	<b>Коммунальные услуги в том числе:</b>	<b>221830,13</b>	<b>263546,74</b>	<b>18,8%</b>
	теплоснабжение	208431,74	206485,15	
	освещение	0	42323,63	
	водоснабжение	13398,39	14737,96	
<b>225</b>	<b>Работы ,услуги по содержанию имущества в том числе:</b>	<b>8207,42</b>	<b>206901,08</b>	
	Содержание помещений.	8207,42	7136,08	<b>-13,05%</b>
	Текущий ремонт зданий и сооружений	0	199765	
<b>226</b>	<b>Прочие услуги</b>	<b>601,01</b>	<b>87725</b>	
<b>340</b>	<b>Увеличение стоимости материальных запасов</b>			
	<b>Итого</b>	<b>230638,56</b>	<b>558172,82</b>	

В целом по году кредиторская задолженность увеличилась это связано с недостаточным финансированием и отсутствием денежных средств в бюджете.

КОСГУ	Наименование статей	дебиторская задолженность на 01.01.2013	дебиторская задолженность на 01.01.2014	Уменьшение в %
<b>223</b>	<b>Коммунальные услуги в том числе:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	теплоснабжение			
	освещение			
	водоснабжение			
<b>225</b>	<b>Работы ,услуги по содержанию имущества в том числе:</b>	<b>7267,82</b>	<b>0,00</b>	
	Содержание помещений.	7267,82	0,00	
	Текущий ремонт зданий и сооружений			
<b>226</b>	<b>Прочие услуги</b>	<b>2000</b>	<b>0,00</b>	
<b>290</b>	<b>Прочие расходы</b>			
<b>310</b>	<b>Увеличение стоимости основных средств</b>			

340	Увеличение стоимости материальных запасов	79515,45	0,00	
	<i>Итого</i>	<i>88783,27</i>	<i>0,00</i>	

В целом за 2013 год допущения дебиторской задолженности не допускалось.

#### 4.Имущество.

Общая балансовая (остаточная ) стоимость недвижимого имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления всего 62682,58 тыс.руб. в том числе :

- по бюджетной деятельности – 62682,58 тыс.руб.;

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

На учете состоит 222 наименования, из них 217 – основных средств, 5 – библиотека.

Имеют свыше 80% амортизации 219 единиц, остальные наименования – износ от 1 до 80%.

Наименование	К-во Ед на 01.01.13	Балансовая стоимость на 01.01.13	Сумма амортизации на 01.01.13	К-во ед.на 01.01.14	Балансовая стоимость на 01.01.14	Сумма амортизации на 01.01.14	Степень износа в %
Здание	1	62208,35	18180,93	1	62208,35	18934,6	30,44
Сооружения	14	474,23	465,73	14	474,23	467,41	98,56
Линия эл.связи	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	91	999,62	913,08	103	1133,60	1065,52	93,99
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-
Библиотечный фонд	5	0,5	0,5	5	0,5	0,5	100
Инструменты, инвентарь	90	712,80	712,80	99	772,83	772,83	100
<i>Итого</i>	<i>201</i>	<i>64490,35</i>	<i>20273,04</i>	<i>222</i>	<i>64589,51</i>	<i>21240,87</i>	<i>32,89</i>

**Общая балансовая стоимость движимого имущества, находящегося на праве оперативного управления 1906,93 тыс.рублей.**

В течение 2013года основные средства:

- получены

Наименование ОС	Количество единиц	Сумма	Источник
Комплект компьютерной техники	2	41000,00	Бюджет
Ноутбук	1	18304,00	
Шкаф для картотеки	1	8820,00	
Водонагреватель	8	62600,00	
Шкаф для раздевания	5	32025,00	

Стол письменный	1	4540,00	
Травокосилка	1	12081,00	Доходы от предпринимательской деятельности
Ковровое покрытие	1	4818,86	
Детская стенка	1	9826,00	
<b>Всего</b>	<b>21</b>	<b>194014,86</b>	

Приказ по учетной политике на 2013г. согласован с Комитетом по управлению имуществом администрации города 18.02.2013г., на 2014 год- представлен на согласование 11.02.2014г.

#### **6. Оказание услуг по безвозмездному и возмездному пользованию частью мест общего пользования**

Учреждение сдает помещение в аренду 2м<sup>2</sup> согласно договора аренды ООО «Кредо – ВТ». Средства, полученные от сдачи имущества в аренду расходуются согласно плану ФХД. Сумма средств полученных в 2013 году составила 4273 рубля. Возмещение коммунальных расходов производится ежегодно согласно представленному расчету, без задержек путем перечисления на расчетные счета поставщика.

#### **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 плану
<b>Всего доход, в т.ч.</b>	<b>3339238</b>	<b>3379307</b>	<b>101,20%</b>	<b>4509055</b>	<b>4042818</b>	<b>4049995</b>	<b>89,82%</b>	<b>100,18%</b>
<b>Платные услуги, в т.ч.</b>	<b>110550</b>	<b>122765</b>	<b>111,1%</b>	<b>147036</b>	<b>198045</b>	<b>200870</b>	<b>136,61%</b>	<b>101,43%</b>
Плавательный бассейн	57600	69815	121,21%	65600	81249	84074	128,16%	103,48%
Группа кратковременного пребывания	2550	2550	100%	13500	45525	45525	185,19%	112,74%
Хореография, танцы	33120	33120	100%	12480	22480	22480	180,13%	100%
Лечебная гимнастика	17280	17280	100%	24000	34452	34452	143,55%	100%
Специальные учебные группы				17760	14339	14339	80,74%	100%
<b>Добровольные</b>	<b>150000</b>	<b>151675</b>	<b>101,12%</b>	<b>211198</b>	<b>225000</b>	<b>223430</b>	<b>105,79%</b>	<b>99,3%</b>

<b>взносы</b>									
<b>Родительская плата</b>	<b>3074973</b>	<b>3101152</b>	<b>100,85%</b>	<b>4147106</b>	<b>3615500</b>	<b>3621422</b>	<b>87,32%</b>	<b>100,16%</b>	
<b>Аренда</b>	<b>3715</b>	<b>3715</b>	<b>100%</b>	<b>3715</b>	<b>4273</b>	<b>4273</b>	<b>115,02%</b>	<b>100%</b>	

### **6.2 Выплаты на осуществление предпринимательской и иной приносящий 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 18.12.2012г. №4066-па

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, 213	Оплата труда и начисление	58592	58592	100%	77929	104258	104258	100%	2,6%
221	Услуги связи								
222	Транспортные услуги								
225	Содержание помещений								
225	Текущий ремонт								
226	Прочие услуги								
290	Прочие расходы	416	416	100%	20743	22187	22187	100%	0,55%
310	Увеличение стоимости основных средств				49000	26726	26726	100%	0,66%
340	Увеличение стоимости материальных запасов	3280230	3280230	100%	4361383	3889647	3888077	99,96%	96,21 %
	<b>Итого</b>	<b>3339238</b>	<b>3339238</b>	<b>100%</b>	<b>4509055</b>	<b>4042818</b>	<b>4041248</b>	<b>99,96%</b>	
	Остаток		40068,67				8746,93		

### **6.3. Спонсорская помощь:**

Родителями детей было оказано спонсорской помощи на сумму 246650 рублей из них 223430 рублей денежных средств и на 23220 рублей подарено родителями – это: Линолеум по дарственной – 23220 руб.

<b>Направление расходования</b>	<b>Сумма, руб.</b>
ковер	4819
мебель детская	9826
изделие из ПВХ	61812
посуда	35155
Игры, игрушки	24194
Дверное полотно	10710
хозяйственные материалы	16804
строительные материалы	60110
<b>ИТОГО:</b>	<b>223430,00</b>

#### **6.4.Исполнение налоговой дисциплины**

На 01.01.2014 года задолженность по страховым взносам составила – 80,5 тыс.руб. данная задолженность образована за счет не выплаты заработной платы 2 пол. декабря, погашена в полном объеме в январе 2014 года.

Задолженность по земельному налогу за 4 квартал составила 101,3 тыс.руб., оплачена 31.01.2014 г.

Задолженность по налогу на имущество за 4 квартал 2013 года составила 237,4 тыс.руб. на данный момент задолженность не оплачена, т.к срок уплаты 31.03.2014 г.

#### **7.Обеспечение внутреннего финансового контроля**

**Предварительный.** Совместное обсуждение целесообразности и правомерности совершение той или иной операции.

**Текущий.** Проведение повседневного анализа соблюдения процедур исполнения бюджета (плана), ведения бухгалтерского учета, осуществление мониторингов расходования целевых средств по назначению, оценка эффективности и результативности их расходования. Ведение текущего контроля осуществляется на постоянной основе специалистами бухгалтерского учета и отчетности учреждения;

**Последующий.** Проводился по итогам совершения хозяйственных операций. Осуществляется путем анализа и проверки бухгалтерской документации и отчетности, проведения инвентаризаций и иных необходимых процедур.

#### **8. Проверки, проводимые в учреждении (внутренние)**

№ п/п	Направление контроля	Объект проверки	Срок проведения
1	Готовность групп к новому учебному году	Все возрастные группы-14	26.08.13
2	Процесс адаптации детей в наборных группах	Наборные группы	ежедневно
3	Состояние документации в группах раннего возраста	Воспитатели групп раннего возраста	Раз в неделю в период адаптации, раз в 3 недели после адаптации

4	Состояние документации в дошкольных группах	Воспитатели дошкольных групп	Раз в месяц
5	Состояние работы по сохранению и укреплению здоровья детей	Все возрастные группы	еженедельно
6	Состояние воспитательно-образовательного процесса у всех педагогов	Все возрастные группы	2 раза в неделю
7	Состояние воспитательно-образовательного процесса у аттестуемых педагогов	Аттестуемые педагоги	В течение года
8	Состояние работы по созданию условий для развития связной речи дошкольников	Все возрастные группы	Ноябрь 2013
9	Состояние воспитательно-образовательного процесса в соответствие с ФГТ	Все возрастные группы	В течение года
10	Состояние работы по организации и проведению дополнительных услуг на платной и бесплатной основе	Педагоги по организации доп услуг	В течение года
11	Состояние работы по подготовке детей к школе	подготовительные группы	еженедельно
12	Система действий педагога, осуществляющего организацию диагностической деятельности	Педагоги дошкольных групп	май 2013
13	Система действий педагога в период режимных моментов	Все педагоги	еженедельно
14	Выполнение инструкций по охране жизни и здоровья детей	педагоги	Раз в квартал
15	Организация питания	Пищеблок, педагоги	еженедельно
16	Посещаемость детей ДОУ	педагоги	еженедельно
17	Выполнение санэпидрежима	все сотрудники	еженедельно
18	Соблюдение правил внутреннего трудового распорядка	все сотрудники	еженедельно
19	Соблюдение техники безопасности на рабочем месте	все сотрудники	раз в квартал
20	Выполнение натуральных норм питания	мед персонал, бухгалтер	раз в квартал
21	Снятие остатков продуктов питания	кладовщик	2 раза в месяц
22	Охрана труда (гос. инспекция труда по Хабаровскому краю)	МДОУ	04.07.2013
23	Министерство образования науки Хабаровского края	МДОУ	06.03.2013
24	Управление пенсионного фонда РФ в г. Комсомольске-на-Амуре	МДОУ	14.10.2013
25	Выполнение предписания от 28.11.2012 г. (Управление Роспотребнадзора по Хабаровскому краю)	МДОУ	14.01.2013 27.09.2013
26	Финансовое управление администрации г.Комсомольска-на-Амуре отдел финансового контроля. Ревизия финансово-хозяйственной деятельности за 2012г.	МДОУ	20.06.2013
27	Главный специалист отдела образования Трухина Н.А. содержание и организации	МДОУ	27.07.2013



	оплаты льготной категории детей		
28	Картотека поликлиники № 7 по иммунизации гепатита «А», дизентерии.	МДОУ	25.12.2013

Установлены нарушения: по начислению и выплате ЗП на сумму 375,9 т.р., невыполнение объема МЗ и показателей качества, излишнее использование субсидии на выполнение МЗ на сумму 417,0 т.р. Все замечания по ЗП устранены, МЗ ассигнования были сняты, но не скорректированы в конце 2012 г. критерии МЗ, приведены в соответствие.

Принятые меры: главный бухгалтер, старшая медсестра, бухгалтер, кладовщик предупреждены об ответственности. Виновному лицу шеф-повару вынесено замечание, добровольно возмещена сумма недостачи 0,2 т.р.

### **Планы на 2014 год.**

1. Пополнение материально-технической базы ДОУ для развития детей в соответствии с их возрастными и индивидуальными особенностями и склонностями, учитывая требования Стандарта (ФГОС)-пополнение групп необходимой мебелью (шкафы для игрушек-9 шт., приобретение детских стульев в музыкальный зал(хохлома), кукольной мебелью в 2-х дошкольных группах); игровым, спортивным оборудованием (мячи-25 шт, тонущие игрушки для подныривания-10 шт. и др.); играми и игрушками; материалами (демонстрационными для развития речи детей и ознакомления с окружающим миром (по тематике) и др.).
2. Приведение образовательного уровня воспитателей и младших воспитателей в соответствие с требованиями Федерального Закона «Об образовании в РФ» и Единым квалификационным справочником.
3. Принятие участия в различных смотрах и конкурсах (детских и взрослых) на уровне города, края.
4. Повышение уровня образования и квалификации педагогов
5. Выполнение муниципального задания на 100%.
6. Выполнение лимитов по коммунальным услугам на 100%
7. Продолжать вести комплексную работу по вопросу посещаемости ДОУ (пропускам детей без уважительной причины).
8. Текущий ремонт здания (кровли на 300 т.руб., косметический ремонт бассейна, косметический ремонт пищеблока и других помещений ДОУ).
9. Усиление антитеррористической защищенности учреждения

Руководитель

М.М.Бордюгова

Гл. бухгалтер

Г.В.Кузина