

**Муниципальное общеобразовательное учреждение  
средняя общеобразовательная школа № 19**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
по итогам работы за 2017 год**

Руководитель- Дёмина Татьяна Юрьевна

Зам. руководителя по УВР - Мандросова Кристина Игоревна

Главный бухгалтер - Лысунец Татьяна Васильевна

Зам. руководителя по АХР - Стецюк Татьяна Владимировна

**Отчет**  
**о финансово-хозяйственной деятельности**  
**Муниципального общеобразовательного учреждения**  
**средней общеобразовательной школы № 19**

На балансовой комиссии присутствуют:

Руководитель- Дёмина Татьяна Юрьевна

Зам. руководителя по УВР - Мандросова Кристина Игоревна

Главный бухгалтер - Лысунец Татьяна Васильевна

Зам. руководителя по АХР - Стецюк Татьяна Владимировна.

МОУ СОШ № 19 работает на самостоятельном балансе с **1 августа 1998г.** Свою деятельность осуществляет в соответствии с Уставом, утвержденным Главой города 11.06.2015г. Имеется лицензия на образовательную деятельность от **30 августа 2013 года № 1467 (бессрочная)**, по направлениям деятельности: **реализация общеобразовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования и дополнительных образовательных программ.**

МОУ СОШ № 19 прошла государственную аккредитацию **23 мая 2013 года сроком на 12 лет**, статус – **общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа.**

Оказание платных дополнительных образовательных услуг осуществляется согласно распоряжению администрации города (**Постановление администрации города Комсомольска-на-Амуре от 09.11.2016г. № 2835-па «Об установлении тарифов на услуги, предоставляемые муниципальными учреждениями городского округа «Город Комсомольск-на-Амуре» на 2017 год**). С 2012 года согласно Федеральному закону от 08.05.2010 № 83-ФЗ (ред. от 06.12.2011) «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и постановлению администрации города от 09.11.2010 № 3447-па «Об изменении типов муниципальных учреждений» сменился тип МОУ СОШ № 19 на бюджетное. Школа осуществляет свою деятельность в соответствии с федеральными законами, иными нормативными правовыми актами, муниципальными правовыми актами, а также муниципальным заданием, утвержденным учредителем, прочими нормативными документами, регулирующими бухгалтерский, налоговый учеты, трудовое законодательство, локальными актами образовательной организации. Учреждение является получателем субсидий.

**Информация о проделанной работе за 2017 год**  
**по итогам решения балансовой комиссии.**

На основании протокола заседания балансовой комиссии по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год определены следующие задачи:

Таблица 1.

№ п/п	Поставленные задачи на 2017 год	Что сделано в 2017 году
1	Организовать работу по привлечению и закреплению педагогических кадров	Для замещения кадровой потребности принято в течение года на работу 12 педагогов, в т.ч. молодых специалистов-

		2, совместитель-1.
2	Включить в план внутреннего финансового контроля проверку соблюдения Федерального закона № 44-ФЗ	выполнено
3	Начать работу по переходу на самостоятельную организацию питания	Проведена работа по изучению условий перехода на самостоятельную организацию питания, принято решение не переходить в 2017-2018 году в связи с большими денежными затратами.
4	Провести работу по аттестации педагогических кадров	Подана заявка в график аттестации и подготовлены документы для отправки в г. Хабаровск для прохождения аттестации на 1 КК– 1 человек.

### 1. Выполнение муниципального задания.

Муниципальной услугой учреждения является: организация предоставления начального общего, основного общего и среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в общеобразовательных учреждениях в очной форме, форме экстерната, семейного образования и самообразования.

Потребители муниципальной услуги: обучающиеся в возрасте от 6 лет 6 месяцев до 18 лет.

Учебный процесс организован в одну смену.

Сведения об исполнении муниципального задания на оказание муниципальных услуг

1.1. Наименование муниципальной услуги, согласно муниципальному заданию

Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования

Показатели, характеризующие **качество** муниципальной услуги за отчетный период:

Таблица 2.

Наименование показателя	Ед.изм.	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Уровень освоения обучающимися основной общеобразовательной программы начального общего образования по завершении первой ступени общего образования	Процент	100	100	100
Полнота реализации основной общеобразовательной программы начального общего образования	Процент	100	100	100
Уровень соответствия учебного плана общеобразовательного учреждения требованиям федерального базисного учебного плана	Процент	100	100	100
Доля родителей (законных представителей), удовлетворенных	Процент	95	95	100

условиями и качеством предоставляемой услуги				
Доля своевременно устраненных образовательным учреждением нарушений, выявленных в результате проверок органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющими функции по контролю и надзору в сфере образования	Процент			

**Объем муниципальной услуги (в натуральных показателях)**

Таблица 3.

Наименование показателя	Ед.изм.	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Число обучающихся	Чел.	214	217	101,4

Объяснение причин отклонения фактического исполнения показателей качества и объема от плановых показателей набор в первые классы превысил план, прибытие обучающихся в другие классы, увеличение количества классов.

1.2. Наименование муниципальной услуги, согласно муниципальному заданию  
Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования

Таблица 4.

Наименование показателя	Ед.изм	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Уровень освоения обучающимися основной общеобразовательной программы основного общего образования по завершении второй ступени общего образования	Процент	100	100	100
Полнота реализации основной общеобразовательной программы основного общего образования	Процент	100	100	100
Уровень соответствия учебного плана общеобразовательного учреждения требованиям федерального базисного учебного плана	Процент	100	100	100
Доля родителей (законных представителей), удовлетворенных условиями и качеством предоставляемой	Процент	95	95	100

услуги				
Доля учащихся 9 классов, сдавших ГИА по математике	Процент	100	100	100
Доля учащихся 9 классов, сдавших ГИА по русскому языку	Процент	100	100	100
Доля своевременно устраненных образовательным учреждением нарушений, выявленных в результате проверок органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющими функции по контролю и надзору в сфере образования	Процент			

**Объем муниципальной услуги ( в натуральных показателях)**

Таблица 5.

Наименование показателя	Ед.изм.	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Число обучающихся	Чел.	188	192	102,1

1.2. 1.Объяснение причин отклонения фактического исполнения показателей качества и объема от плановых показателей \_\_\_\_\_ прибытие обучающихся из других ОО \_\_\_\_\_

1.2.2. Наименование муниципальной услуги, согласно муниципальному заданию  
Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования

Таблица 6.

Наименование показателя	Ед.изм	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Уровень освоения обучающимися основной общеобразовательной программы среднего общего образования по завершению обучения на третьей ступени общего образования	Процент	100	100	100
Полнота реализации основной общеобразовательной программы среднего общего образования	Процент	100	100	100
Уровень соответствия учебного плана общеобразовательного учреждения требованиям федерального базисного учебного плана	Процент	100	100	100
Доля родителей (законных представителей), удовлетворенных условиями и качеством предоставляемой услуги	Процент	95	95	100

Доля учащихся 11 классов, сдавших ЕГЭ по русскому языку	Процент	100	100	100
Доля учащихся 11 классов, сдавших ЕГЭ по математике	Процент	100	100	100
Доля своевременно устраненных образовательным учреждением нарушений, выявленных в результате проверок органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющими функции по контролю и надзору в сфере образования	Процент			

**Объем** муниципальной услуги ( в натуральных показателях)

Таблица 7.

Наименование показателя	Ед.изм.	План	Фактическое исполнение	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
1	2	3	4	5
Число обучающихся	Чел.	25	17	68

Муниципальное задание по данному показателю не выполнено по причине отсутствия набора в 10 класс.

### 1.3. Достижения педагогического коллектива учреждения в 2017 году:

Таблица 8.1

Эффективность организации образовательного процесса, участие в предметных конкурсах, образовательных дистанционных олимпиадах по итогам 2017 учебного года

	Муниципальный уровень		Краевой (региональный) уровень		Всероссийский (международный) уровень	
	Сколько человек принимали участие	Призовых мест	Сколько человек принимали участие	Призовых мест	Сколько человек принимали участие	Призовых мест
	153	I – 6 человек II – 2 человек III – 2 человек IV – 2 человек			525	I – 13 человек II – 23 человек III – 7 человек
<b>Итого</b>	<b>153</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>525</b>	<b>43</b>

Таблица 8.2

Результаты школьного этапа всероссийской олимпиады школьников по итогам 2017 учебного года

Всего участников во всех олимпиадах	Кол-во учащихся победителей	Кол-во учащихся призеров	Кол-во участников муниципального этапа
-------------------------------------	-----------------------------	--------------------------	--

220	17	21	7
-----	----	----	---

Таблица 9.1

**Результативность всероссийской предметной олимпиады**

<i>год</i>	<i>Количество призеров/победителей школьного этапа</i>	<i>Количество участников муниципального этапа</i>	<i>Количество призеров муниципального этапа</i>
2016	19/4	4 по 4 предметам	0
2017	21/17	7 по 4 предметам	0

**Вывод: по сравнению с 2016 годом, показатели количества призеров и победителей школьного этапа, участников в муниципальном этапе олимпиады 2017г выше.**

Таблица 9.2

**Результативность конкурсов развивающей направленности**

<b>год</b>	<b>уровень</b>	<b>Кол-во призовых мест</b>
2016	Международный	10
	Всероссийский	4
	Региональный	2
	Муниципальный	36
2017	Международный	2
	Всероссийский	6
	Региональный	6
	Муниципальный	38

**Вывод: в сравнении с 2016 годом количество призовых мест, полученных в соревновательных мероприятиях международного, всероссийского и регионального уровней, снизилось на 6,7 %, количество призовых мест на муниципальном уровне увеличилось на 0.5% .**

#### 1.4. Производственные показатели

Таблица 10.

Наименование	За 2016 г.	За 2017 г.	Отклонение (гр. 3 - гр.2)
1	2	3	4
Кол-во классов (групп)	19	19	0
Кол-во учащихся (воспитанников)	424	418	-6

Отмечается отрицательная динамика изменения показателей: количество классов по сравнению с прошлым годом не изменилось. Контингент учащихся уменьшился на 6 человек (1,4%) в связи с выбытием обучающихся по причине переезда и перевода в специальные коррекционные школы и отсутствием набора в 10 класс.

## 2. Кадровый состав учреждения

### 2.1. Количество штатных единиц и фактическая численность работников

Обеспеченность педагогическими кадрами учреждения является одним из важных критериев эффективности качества предоставляемой образовательной услуги.

В коллективе 1 педагог награжден Знаком «Почетный работник общего образования», 1 - значком «Отличник просвещения», 3 – Почетной грамотой Министерства образования РФ.

Таблица 11.

Наименование	Штатные единицы			Численность (чел.)		
	Согласно штатному расписанию на 2016 (шт. ед.)	Согласно штатному расписанию на 2017 (шт. ед.)	Отклонение по штат. ед. 2017 г. и 2016 г. (гр. 3 - гр.2)	Фактическая численность за 2016 г.	Фактическая численность за 2017 г.	Отклонение численности 2017 г. к 2016 г. (гр. 6 - гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7
Руководитель	1	1	0	1	1	0
Заместители	6	6	0	5	4	-1
Педагогический персонал, в том числе:	31,77	35,95	+4,18	26	28	+2
Учитель	23,24	26,9	+ 3,7	21	23	+2
Учебно-вспомогательный персонал	3,9	4	0	2	3	+1
Младший обслуживающий персонал	17,4	16,4	-1	15	11	-4
Итого:	60,07	63,25	+3,18	50	47	-3

Увеличение ставок педагогического персонала (учителей и воспитателей) произошло в связи с закрытием вакансий и увеличением часов по учебному плану. При утвержденном количестве ставок 63,25 число работающих составляет 47 чел.



Укомплектованность педагогическими кадрами по состоянию на 1 января 2018 года составила 100%. Вакансии закрыты за счёт приема работников и совмещения профессий. Средняя учебная нагрузка на 1 педагога 27,6 часов.

## 2.2. Движение кадров

Таблица 12.

Категории работников	2016 г. (чел.)	% текучест и кадров в 2016 г.	2017 г. (чел.)	% текучест и кадров в 2016 г.	Причины текучести, сменяемости
1. Текучесть педагогических кадров	11	42,3	9	32,1	4-смена места жительства; 5-собственное желание.
2. Сменяемость руководителей	0	0	0	0	
<b>ИТОГО:</b>	11	42,3	9	32,1	

По сравнению с 2016 годом показатель текучести кадров снизился на 10,2%. Причина увольнения сотрудников – смена места жительства, собственное желание.

## 2.3. Квалификационные категории педагогов

Таблица 13.

Категория	2016 год (чел.)	2017 год (чел.)	% от общего числа педагогических работников
Всего педагогических работников в учреждении	26	28	X
Высшая	0	0	0
Первая	6	4	14,4
Вторая	0		0
Без категории	5	12	42,8
Соответствуют занимаемой должности	15	12	42,8

Общий процент аттестации педагогов составляет 57,1. По итогам 2017 года число педагогических работников, аттестованных на 1 КК- уменьшилось на 33,3 % по причине увольнения работников; число аттестованных на соответствие занимаемой должности уменьшилось на 20% также в связи с увольнением работников, общее число не аттестованных увеличилось на 23,7 % в связи с вновь прибывшими педагогами. Не аттестованы 12 человек, т.к. не подлежат аттестации (работают в должности менее 2 лет). В 2018 учебном году планируется аттестация 1 педагогического работника на 1КК.

### Обучение на курсах и семинарах различного уровня

За последние два года прошли обучение на курсах и семинарах 33 педагогических работника школы.

Таблица 14.

Учреждение	2016 г. (чел.)	2017. (чел.)
Академия АПК ППРО (Москва), дистанционно		2 рук
Национальный исследовательский технологический университет «МИСиС» (Москва), выездной в г.Хабаровск	3	--
Фоксфорд	2	15
КГБОУ ДПО «ХК ИРО»	10	14
МЧС г. Комсомольска-на-Амуре при администрации города	---	4
<b>Итого:</b>	<b>17</b>	<b>25</b>

**Вывод:** по итогам 2017 года количество педагогических работников, не имеющих действующей курсовой подготовки в процентном соотношении уменьшилось на 9,4%, составляет 4 человека, в.т.ч. - 2 вновь принятых педагога, 2- по причине отсутствия курсов в плане.

#### 2.4. Образовательный уровень педагогов

Таблица 15.

Образование	2016 г. (чел.)	2017 г. (чел.)	% от общего числа педагогических работников
Всего педагогических работников в учреждении	26	28	X
Высшее профессиональное	25	25	89,3
Среднее специальное	1	3	10,7
Незаконченное высшее	0	0	0

Образовательный уровень снизился в связи с приемом на работу 2-х педагогов со средним специальное.

#### 2.5. Средний возраст педагогов

Таблица 16.

	Число педагогов	% от общего числа педагогических работников учреждения
До 25 лет	1	3,6
С 25 до 30 лет	2	7,2
С 30 до 40 лет	6	21,4
С 40 до 50 лет	11	39,3
С 50 до 60 лет	3	10,7
Свыше 60 лет	5	17,8

Показатель доли педагогов пенсионного возраста (50-65 лет) уменьшился на 3%.

#### 2.6. Стаж педагогической работы

Таблица 17.

	Число педагогов	% от общего числа педагогических работников учреждения
До 3-х лет	4	14,3
С 3-х до 10 лет	4	14,3
С 10 до 20 лет	8	28,6
Свыше 20 лет	12	42,8

#### 2.7. Работа педагогов-совместителей

Таблица 18.

Количество	2016 год	2017год	Разница
Средняя недельная нагрузка (час.)	6,21	6,47	+ 0,26
Количество совместителей (чел.)	3		0
В том числе:		3	
1. Педагог дополнительного образования	1	1	0
2. Учитель технологии	1		-1
3. Учитель информатики	1	1	0
4. Учитель - дефектолог	1	1	0

3.

4.

## 5. Анализ финансово-хозяйственной деятельности учреждения

### 3.1. Среднемесячная заработная плата работников

(в соответствии с данными федерального статистического наблюдения «ЗП-образование»)

Таблица 19.

	За 2016 г.	За 2017 г.	% 2017 к 2016 (гр.3/ гр.2*100)
1	2	3	4
Руководители	52419	54297	103,58%
Заместители	39617	33895	85,5%
Педагогический персонал в том числе:	35815	36860	103%
Учителя	37845	38974	103%
Учебно-вспомогательный персонал	20095	20100	100%
Младший обслуживающий персонал	11278	12600	112%
Средняя ЗП по учреждению	32845	31550	96%

Средний процент стимулирующих выплат (без выслуги) к суммам должностных окладов составил 22 %, в том числе педагогического персонала 24%, прочего персонала 20%. Соотношение ФОТ педагогических работников к ФОТ прочего персонала составляет 85,3% / 14,7%. Рост заработной платы педагогического персонала произошел в связи с увеличением количества часов по учебному плану в связи с введением ФГОС в 7-х классах, у младшего персонала рост заработной платы в произошел в связи с принятием сотрудников на вакансии.

Зарплата руководителя увеличилась в связи с увеличением оклада. У заместителей руководителя зарплата снизилась в связи с увольнением замдиректора и наличием вакансии.

Основными показателями для установления стимулирующих выплат является:

1. Высокое качество знаний по предмету;
2. Отсутствие пропусков по урокам;
3. Организация питания;
4. Отсутствие правонарушений.

В учреждении производилась выплата вознаграждения педагогическим работникам за выполнение функции классного руководителя, финансовым обеспечением которых является субсидия, предоставленная из краевого бюджета – 318,0 тыс.руб. Среднемесячный размер выплаты за работу классного руководителя за 2017 год составил 1394,8 рублей.

### 3.2. Суммы кассовых и плановых поступлений (доходы), предусмотренные планом ФХД (за счет всех источников финансирования)

Таблица 20.

	Отчет за 2016 г. (тыс. руб.)	Уточненный план 2017 г. (тыс. руб.)	Факт за 2017 г. (тыс. руб.)	% исполнения 2016 г. (гр.4/ гр.3*100)
1	2	3	4	5
<b>ВСЕГО доходы</b> (за счет всех источников )	31227,3	32378,3	31744,8	98%
<b>в том числе:</b>				
<b>1. Бюджетные субсидии,</b>	30840,5	31784,1	31385,7	98,7%

	Отчет за 2016 г. (тыс. руб.)	Уточненный план 2017 г. (тыс. руб.)	Факт за 2017 г. (тыс. руб.)	% исполнения 2016 г. (гр.4/ гр.3*100)
1	2	3	4	5
<b>всего</b>				
Краевой бюджет	25270,8	26127	26127	100%
Местный бюджет	5569,7	5654,1	5258,7	93%
<b>1.1. Субсидия на выполнение муниципального задания</b>	28705,2	29147,6	28940	99,3%
Краевой бюджет	24066	25227,8	25227,8	100%
Местный бюджет	4639,2	3919,9	3712,2	94,7%
<b>1.2. Субсидия на иные цели</b>	2135,3	2633,4	2445,7	100%
Краевой бюджет	1204,8	899,2	899,2	100%
Местный бюджет	930,5	1734,2	1546,5	89,2%
<b>2. Поступления от иной, приносящей доход деятельности</b>	386,8	594,2	359,1	60,4%

Исполнение расходной части плана финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год составило 98,7% от годового объема субсидий.

### 3.3. Анализ хозяйственной деятельности

Финансирование субсидии на выполнение муниципального задания на нужды учреждения за 12 месяцев 2017 года составило 28940 тысяч рублей, полученные средства направлены:

на выплату заработной платы – 67,0 % (или 19528,1 тыс. руб.)

на перечисление налогов – 19,7 % (или 5699,7 тыс. руб.)

на оплату коммунальных услуг – 6,0 % (или 1760 тыс. руб.)

на оплату связи – 0,3 % (или 99,6 тыс. руб.)

на оплату прочих выплат: командировка (суточные) – 0,0; пособие до 3-х лет – 0,2; медицинский осмотр – 0,0 – 0,001 % (или 0,2 тыс. руб.)

на текущий ремонт – 1,8 % (или 513,58 тыс. руб.)

(ремонт асфальтового покрытия – 49,13, ремонт малого спортивного зала – 391,73, ремонт прожекторов – 6,7, ремонт инженерных сетей – 20,73, установка редуктора температуры ГВС – 45,29)

на расходы по содержанию помещения – 0,8 % (или 230,0 тыс. руб.)

(Ремонт оборудования – 14,7; вывоз мусора – 8,6; подготовка системы отопления к зиме – 23,0; заправка картриджа – 5,3; аварийное обслуживание – 5,7; дератизация и дезинсекция – 28,3; ревизия электропроводки – 6,8; расчистка территории от снега – 0,0; обслуживание системы видеонаблюдения – 16,9; зарядка огнетушителей – 5,8)

на прочие услуги – 0,7 % (или 210,0 тыс. руб.)

(Обслуживание программного обеспечения – 18,4; обучение – 5,4; монтаж освещения – 54,2; аттестация рабочих мест – 12,0; приобретение аттестатов – 11,4; медицинский осмотр – 8,6; услуги вневедомственной охраны – 18,7; изготовление технического паспорта – 16,1; подписка ИТЦ – 26,4; изготовление ключей СБИС – 4,0, изготовление подписей СУФД – 5,5).

на хозяйственные материалы – 0,02 % (или 7,0 тыс. руб.)

(медикаменты и перевязочные средства – 0,0; хозяйственные расходы – 7,0;

канцелярские товары – 0,0)

на транспортные расходы: командировка (проезд), – 2,4 % (706,4 тыс. руб.)

на оплату прочих расходов: оплата налогов на землю, транспорт, имущество –4,8 % (1390,6 тыс. руб.)

(Земельный налог – 1030,5; имущественный налог – 359,8; налог на экологию- 0,6; транспортный налог – 0,0)

Так же финансировались субсидии на иные цели, всего за 2017 год поступило 2445,7 тысяч рублей, которые направлены:

на оплату льготного проезда – 7,7 % (189,5 тыс. руб.)

на социальную поддержку педагогов – 1,2 % (29,9 тыс. руб.)

на приобретение основных средств - 14,3 % (350,4 тыс. рублей)

Помоги собраться в школу – 37,5 тыс.руб. данную услугу получили 11 родителей на 20 детей.

Сумма на одного ребенка составляет 1873,94 рубля.

#### 5.4. Сумма кассовых и плановых выплат в разрезе КОСГУ, предусмотренных планом ФХД

##### 5.4.1. Субсидия на выполнение муниципального задания

Таблица 21.

КОСГУ	Наименование статей	Касс. расходы 2016 г. (тыс. руб.)	Первонач. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Уточн. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Отклонение уточненного плана к первоначальному (тыс. руб.)	Касс. расходы за 2017 г. (тыс. руб.)	% выполнения к уточненному плану (гр.7/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
211	Заработная плата	18459,3	19394,0	19528,1	+134,1	19528,1	100%
212	Прочие выплаты в том числе:	31,0	34,9	24,6	-10,3	0,2	0,8%
213	Начисления на выплаты по оплате труда	5606,7	5857,0	5699,7	-157,3	5699,7	100%
221	Услуги связи	38,7	60,0	99,6	+39,6	99,6	100%
222	Транспортные услуги	832,7	39,0	14,4	-24,6	14,4	100%
223	Коммунальные услуги в том числе:	1474,7	1646,5	1794,7	+148,2	1760,0	98,1%
	теплоснабжение	1105,4	1302,7	1450,9	+148,2	1416,6	97,6%
	освещение	305,9	278,2	278,2		278,2	100%
	водоснабжение	63,4	65,6	65,6		65,6	100%
225	Работы, услуги по содержанию имущества	337,2	240,1	244,8	+4,7	230,0	94%
226	Прочие услуги	401,1	210,0	343,7	+133,7	210,0	61%
290	Прочие расходы	1374,3	1372,2	1390,9	+18,7	1390,4	100%

КОС ГУ	Наименование статей	Касс. расходы 2016 г. (тыс. руб.)	Первонач. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Уточн. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Отклоне- ние уточнен- ного плана к первоначаль- ному (тыс. руб.)	Касс. расходы за 2017 г. (тыс. руб.)	% выпол- нения к уточнен- ному плану (гр.7/гр.5*10 0)
1	2	3	4	5	6	7	8
340	Увеличение стоимости материальных запасов	149,5	209,7	7,0	-202,7	7,0	100%
	<b>Итого:</b>	<b>28705,2</b>	<b>29063,4</b>	<b>29147,5</b>		<b>28940,0</b>	<b>99,3%</b>

#### 5.4.2. Субсидия на иные цели:

Таблица 22.

КО СГУ	Наименование статей	Касс. расходы 2016 г. (тыс. руб.)	Первонач. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Уточн. план на 2017 г. (тыс. руб.)	Отклоне- ние уточнен- ного плана к первоначаль- ному (тыс. руб.)	Касс. расходы за 2017 г. (тыс. руб.)	% выпол- нения к уточнен- ному плану (гр.7/гр.5*1 00)
1	2	3	4	5	6	7	8
212	Прочие выплаты, в т.ч.:	279	217,9	298,5	+80,6	226,2	75,8%
	Льготный проезд	202,8	188	259,3	+71,3	187,1	72,2%
225	Текущий ремонт	800,0	513,6	513,6		513,6	100%
226	Прочие услуги в том числе:	624,7	495,4	655,0	+159,6	635,4	97%
310	Увеличение стоимости основных средств	431,6	377,6	377,4	0,2	377,4	100%
222	Транспортные услуги (подвоз учащихся)		1034,6	788,0	-246,6	692,2	87,8%
290	Прочие расходы (выплата компенсации за задержку заработной платы)			0,9	+0,9	0,9	100%
	<b>Итого</b>	<b>2135,3</b>	<b>2639,1</b>	<b>2633,4</b>	<b>+0,9</b>	<b>2445,7</b>	<b>92,8%</b>

Правом на льготный проезд воспользовались 7 человек.

Кредиторская задолженность на 01 января 2018 г. составляет 1545,4 тыс. руб. в том числе просроченная 341,0 тыс.руб. (кредиторская задолженность сложилась в результате отсутствия финансового обеспечения. ).

Дебиторская задолженность на 01 января 2018 г. – отсутствует.

## 6. Имущество.

Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления всего - 46687,3 тыс. руб. в том числе:

- по бюджетной деятельности – 46488,6 тыс. руб.;
- по приносящей доход деятельности – 198,7 тыс. руб.

На учете состоит 26965 наименований, из них 574 ед. – основных средств, 26391 – библиотека.

Имеют степень амортизации свыше 80% - 26948 ед., остальные наименования – степень амортизации от 1 до 80%. 18

Таблица 23.

Наименование	К-во Ед на 01.01.17	Балансовая стоимость на 01.01.17 (тыс. руб.)	Сумма амортизации на 01.01.17 (тыс. руб.)	К-во ед. на 01.01.18	Балансовая стоимость на 01.01.18 (тыс. руб.)	Сумма амортизации на 01.01.18 (тыс. руб.)	Степень амортизации в %
Здание	1	28582,93	15973,9	1	28382,9	16282,8	56%
Гараж	2	23,38	23,38	2	23,38	23,38	100%
Линия эл. связи	1	25,5	25,5	1	25,5	25,5	100%
Машины и оборудование	254	4187,4	3741,7	260	4278,44	3934,66	90%
Сооружения	3	2718,7	830,5	3	2718,7	923,8	31%
Библиотечный фонд	25802	2416,81	2416,81	26391	2644,2	2644,2	100%
Инструменты, инвентарь	305	2092,7	2036,3	306	2115,54	2089,71	98%
<i>Итого</i>	<i>26368</i>	<i>40047,4</i>	<i>25048,1</i>	<i>26965</i>	<i>46687,32</i>	<i>28168,95</i>	<i>63%</i>

Общая балансовая стоимость недвижимого имущества, находящегося на праве оперативного управления составила 28606,3 тыс. руб., остаточная стоимость 12300,1 тыс. руб.

Общая балансовая стоимость движимого имущества, находящегося на праве оперативного управления составила 18081,01, на учете состоит 26962 единиц основных средств.

Количество основных средств, в сравнении с прошлым годом увеличилось на 597 единиц, из них машины и оборудование 6 единиц, производственный и хозяйственный инвентарь 1 единицы, библиотечный фонд 589 единиц.

В течение 2017 года приобретено основных средств:

Таблица 24.

Наименование ОС	Количество единиц	Сумма (тыс. руб.)
<b>За счет средств МЕСТНОГО бюджета</b>		
Весы	1	4,2
<b>Стеллаж</b>	<b>1</b>	<b>22,8</b>
<b>За счет средств КРАЕВЫХ субвенций</b>		
Проектор	2	43,9

Компьютер	2	31,9
Учебники	589	227,4
Стол ученический	8	22,4
Стул ученический	17	24,6
ВСЕГО:	620	377,2

Выбытие основных средств в 2017 г. не произошло.

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

Таблица 25.

Арендатор	Занимаемая площадь (кв. м.)	Сумма начисленной арендной платы по состоянию на 01.01.2017 г. (тыс. руб.)	Сумма поступившей арендной платы по состоянию на 01.01.2017 г. (тыс. руб.)
		<b>0</b>	<b>0</b>

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

#### 6.1 Доходы составили:

Таблица 26.

	2016 г.			2017г.			
	План ФХД (тыс. руб.)	Фактич. исполнение (тыс. руб.)	% исполнения	План ФХД (тыс. руб.)	Уточнен. план ФХД (тыс. руб.)	Фактич. исполнение (тыс. руб.)	% исполн к уточнен. плану (гр.7/гр.6*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Остаток на начало года</i>			<i>X</i>				<i>X</i>
<b>Всего доход, в т.ч.</b>	386,8	386,8	100%	39,0	594,2	398,1	67%
Платные услуги, в т.ч.	48,9	48,9	100%	39,0	39,0	39,0	100%
<i>Подготовка к школе</i>	48,9	48,9	100%	39,0	39,0	39,0	100%
Оздоров. лагерь	278,6	278,6	100%		555,2	359,1	65%
Добровольные взносы	58,8	58,8	100%				
Аренда	0,5	0,5	100%				

Доходы от приносящей доход деятельности в 2017 году снизились на 20% по сравнению с 2016 годом. Снижение произошло в связи с невыполнением плана по пришкольному лагерю (недобор детей и неуплатой родителями из малоимущих семей части стоимости путевки на хозрасходы). Запланировано было 155 детей (лето 2 смены), по факту - 78, лагерь в конце декабря по плану 65, по факту 58.

#### Платные услуги, оказываемые учреждением:



Таблица 27.

Наименование услуги	Количество детей в 2016 г.	Количество детей в 2017 г.	Отклонение (чел.)
Подготовка к школе	18	14	-4

Платные услуги осуществлялись согласно Постановлению администрации города от 08.11.2016г № 2835-па. 53% составляет фонд заработной платы, 47% на хозяйственные нужды учреждения.

### 6.2. Выплаты за счет доходов, полученных от предпринимательской и иной приносящий доход деятельности

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

Таблица 28.

2017г КОСГУ	Наименование статей	2016 г.			2017г			
		План (тыс. руб.)	Касс. расх-оды (тыс. руб.)	% выполнения	План первонач. (тыс. руб.)	Уточнен. план (тыс. руб.)	Касс. расходы (тыс. руб.)	% выполнения (гр.8/гр.7*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
211, 213	Оплата труда и начисление	25,9	25,9	100%	20,7	20,7	20,7	100%
221	Услуги связи	-						
222	Транспортные услуги	-						
225	Содержание помещений	-						
225	Текущий ремонт	-						
226	Прочие услуги	238,4	238,4	100%		482,7	255,2	53%
290	Прочие расходы							
310	Увеличение стоимости основных средств	69,1	69,1	100%				
340	Увеличение стоимости материальных запасов	53,4	53,4	100%	18,3	91	83,3	92%
	<b>Итого</b>	<b>386,8</b>	<b>386,8</b>	<b>100%</b>	<b>39,0</b>	<b>594,4</b>	<b>359,2</b>	<b>60,4%</b>
	Остаток средств на конец отчетного периода	X		X	X	X		X

### 6.3. Добровольные пожертвования:

Таблица 29.

Источник поступления	Сумма пожертвования (тыс. руб.)	Направление расходования
Физические лица:	0,0	
Родители	0,0	
Юридические лица: <b>ОАО КнААЗ</b>	0,0	
<b>Всего получено средств:</b>	<b>0,0</b>	X

Также получены добровольные пожертвования в натуральном виде: строительные материалы на сумму 46,6 тыс.руб., Итого получено добровольных пожертвований получено на сумму 46,6 тыс. рублей.

### 6.4. Исполнение налоговой дисциплины.

На 01.01.2018 года задолженность по страховым взносам составила – 476,6 тыс. руб., в том числе

Страховая часть 22% - 346,4 тыс.руб.

ФФОМС 5,1% - 81,0 тыс.руб.

ФСС 2,9% - 46,0 тыс.руб.

ФСС 0,2% - 3,2 тыс.руб.

Переплата и недоплата на 01.01.2018 года отсутствует.

Налоговый учет в учреждении организуется в соответствии с требованиями НК РФ.

Ведение налогового учета осуществляется бухгалтерской службой учреждения.

Виды налогов подлежащих уплате в бюджет:

- Земельный налог
- Налог на имущество
- Налог на добавленную стоимость
- Налог на прибыль
- Налог на доходы физических лиц.

### 7. Обеспечение внутреннего финансового контроля

Учреждение при осуществлении внутреннего финансового контроля руководствуется Бюджетным, Налоговым, Трудовым кодексами Российской Федерации, Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Инструкцией № 157н, Инструкцией 174-н, Инструкцией № 33-н, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации, приказами Министерства финансов Российской Федерации Бюджетного учреждения, отраслевыми и ведомственными инструкциями, Положением о внутреннем финансовом контроле в МОУ СОШ № 19.

В соответствии с планом внутреннего финансового контроля на 2017год за 12 месяцев рабочей группой были проведены проверки по следующим темам:

1. Движение финансовых потоков в проверяемом периоде по источникам финансового обеспечения. Правомерность образования и расходования средств в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности на 2017 г. (план ФХД). Соблюдение порядка утверждения и внесения изменений в план ФХД.

**Результат проверки: нарушений не выявлено.**

2. Соблюдение порядка ведения учетных операций с безналичными денежными средствами:

- документальная обоснованность операций в журнале операций с безналичными денежными средствами;

- наличие подтверждающих документов к выписке из лицевого счета.

**Результат проверки: нарушений не выявлено.**

3. Соблюдение порядка учета расчетов с подотчетными лицами:

- своевременность и полнота представления подотчетными лицами авансовых отчетов об израсходованных авансовых суммах, полнота документов, подтверждающих произведенные расходы;
- документальная обоснованность ведения учетных операций в журнале операций расчетов с подотчетными лицами.

**Результат проверки: выявлены нарушения в части отсутствия подписей подотчетных лиц в 2-х авансовых отчетах. Нарушения устранены в ходе проверки.**

4. Проверка расчетов по обязательствам:

- правильность и документальная обоснованность ведения учета расчетов с поставщиками за поставленные материальные ценности и оказанные услуги, с подрядчиками за выполненные работы, а также расчетов по перечисленным авансам в журнале операций расчетов с поставщиками и подрядчиками;
- правильность ведения учета по перечисленным платежам в бюджеты в журнале по прочим операциям и карточке учета средств и расчетов;
- сверка данных главной книги о начисленных и уплаченных страховых взносах во внебюджетные фонды с представленными в соответствующие фонды отчетами;
- реальность дебиторской и кредиторской задолженности на конец отчетного периода, наличие просроченной задолженности, меры, применяемые к взысканию дебиторской и погашению кредиторской задолженности, обоснованность списания задолженности;

**Результат проверки: обнаружен факт недоплаты за услуги связи 28,0 тыс.руб. Была проведена сверка с поставщиком. На данный момент нарушения исправлены. Произведена корректировка плана ФХД на 2017 год, задолженность оплачена.**

5. Проверка соблюдения Федерального закона № 44-ФЗ:

- контроль за не превышением суммы по операции над лимитами бюджетных обязательств;
- контроль за наличием документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства, подлежащего оплате за счет средств бюджета.

**Результат проверки: нарушений не выявлено.**

### Информация о внешних проверках

В течение года в учреждении проводились следующие проверки:

1. Проверка респотребнадзора. Выявленные нарушения согласно акта от 22.12.17г:

№ п/п	Содержание предписания	Срок устранения	Отметка об исполнении
<b>Раздел 1.</b>			
1	Устранить дефекты внутренней отделки процедурного кабинета, в местах установки раковин облицевать стену керамической плиткой на высоту 1,6 метров от пола и на ширину не менее 20 см от оборудования с каждой стороны	03.12. 2018г	Не выполнено
2	Устранить дефекты покрытия потолка в туалетном помещении 1го этажа, дефекты стены в кабинете трудового обучения, устранить дефекты покрытия пола в месте стыка рекреации левого крыла 3 этажа, в правом крыле рекреации 3 этажа, 12 и 8 кабинетах	03.12. 2018г	Не выполнено
3	Своевременно проводить замену битых стекол	03.12. 2018г	Не выполнено
4	Установить в кабинете домоводства над электроплитой механическую вытяжную вентиляцию	03.12. 2018г	Не выполнено
5	Соблюдать требования к иммунизации работников в части получения обязательных профилактических прививок в соответствии с национальным календарем, предоставить сведения о проведении прививок педработников, подлежащих вакцинации	03.12. 2018г	Не выполнено

6	Соблюдать периодичность (не реже 1 раза в 2 года) прохождения должностными лицами (директор, зам по АХР) и работниками профессиональной гигиенической подготовки и аттестации.	03.12.2018г	выполнено
7	Своевременно вывозить твердые бытовые отходы, не допускать переполнения мусоросборников, применять крышки.	03.12.2018г	выполнено
8	Заменить ветхое покрытие на спортивных матах и снарядах, обеспечить их покрытие для проведения влажных уборок.	03.12.2018г	Не выполнено
<b>Раздел 2.</b>			
1	Установить в производственном помещении на раздаче охлаждаемый прилавок - витрину для хранения кулинарии и салатов	03.12.2018г	Не выполнено
2	Обеспечить подтоварниками или стеллажами для сбора и размещения использованной кухонной посуды, не допускать размещение кухонной посуды на полу.	03.12.2018г	выполнено
3	Контролировать соблюдение инструкции о правилах мытья посуды и инвентаря, не допускать применения вместо ветоши губчатого материала	03.12.2018г	выполнено
4	Для приготовления блюд заменить варочные бачки с деформированным дном	03.12.2018г	Не выполнено
5	Обеспечить контроль за организацией питьевого режима с использованием бутилированной воды, при использовании установок с дозированным розливом питьевой воды, расфасованной в емкости не реже 1 раза в недели, обеспечить режим обработки помп в соответствии с инструкцией.	03.12.2018г	выполнено
6	Обеспечить условия труда работников пищеблока, устранить щели в стенах, обеспечить температурный режим в пределах гигиенического норматива, отремонтировать лифт-подъемник.	03.12.2018г	Не выполнено
<b>Раздел 3.</b>			
1	Провести инженерно-технические мероприятия по защите объекта от грызунов, устранить дыры и щели в полу, трещины в фундаменте (в помещениях пищеблока цокольного этажа, служебном туалете для персонала пищеблока, устранить дыры, установить металлическую сетку в техническом люке на полу).	03.12.2018г	выполнено

На организацию и администрацию наложено взыскание в виде штрафа.

**ПЛАН  
перспективных мероприятий МОУ СОШ № 19 на 2018 год.**

№ п/п	Мероприятие	Сроки
1	Продолжить работу по выполнению плановых показателей муниципального задания.	В течение года
2	Повышение профессионализма педагогов через прохождение аттестации на первую категорию.	3-4 квартал
3	Продолжить внедрение Дневник.ру, дистанционного обучения посредством обеспечения доступа школьной локальной сети к Интернет.	3-4 квартал
4	Недопущение необоснованной дебиторской и кредиторской задолженности.	В течение года

5	Обеспечить контроль над оптимальным соотношением фонда оплаты труда неосновного персонала по отношению к основному персоналу.	Ежемесячно
6	Обеспечить списание неисправного оборудования.	1-2 квартал
7	Обеспечить выполнение плана внутреннего финансового контроля	В теч. года

Руководитель  
Гл. бухгалтер

Т.Ю.Дёмина  
Т.В. Лысунец