

**Анализ финансово – хозяйственной деятельности
муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения городского округа Тольятти
«Гимназия № 77»
за 2022 год**

Финансово - хозяйственная деятельность учреждения - это деятельность, направленная на обеспечение материальной заинтересованности и ответственности сотрудников в выполнении плановых показателей, экономном использовании финансовых ресурсов, укреплении материально-технической базы учреждения, соизмерение затрат на функционирование развитие ОУ с результатами его деятельности и обеспечения рентабельности учреждения. Требования к материально-техническому обеспечению учреждения предполагают приведение его в соответствие с Федеральными государственными требованиями, СанПиН ТК РФ в части выполнения требований по охране труда. Финансово – хозяйственная деятельность образовательного учреждения направлена на сохранение, укрепление, развитие материально – технической базы ОУ, реализацию задач её модернизации.

Источники дохода:

- субвенции областного бюджета 54 421 200 руб. 74 % от общего дохода
- средства местного бюджета 8 647 346,50 руб. 12 % от общего дохода
- внебюджетные средства 10 170 069,24 руб. 14 % от общего дохода

**Анализ расходов областной субвенции, выделенной
на муниципальное задание**

Объем финансового обеспечения выполнения *муниципального задания* за счет средств областного бюджета в отчетном году составил 54 421 200,00 руб. всего, в том числе:

- ФОТ (КОСГУ 211, 213, 266) – выделено (из расчета по нормативу) 52 763 187,57 руб., израсходовано 52 690 117,57 руб., исполнение 100 %;
- Прочие расходы - выделено (из расчета по нормативу) 1 658 012,43 руб., израсходовано 1 658 012,43, исполнение 100%.

Из состава прочих расходов на расходные материалы, непосредственно связанные с учебным процессом (по списку, рекомендованному МОиН) направлено 403,14 тыс.руб. Доля затрат на расходные материалы для учебного процесса в общей сумме прочих расходов в составе нормативных затрат областного бюджета в отчетном году составила 27 %.

Расшифровка прочих расходов в составе нормативных затрат областного бюджета в динамике по сравнению с предыдущим годом представлена в таблице.

Таблица

<u>КОСГУ</u>	Наименование расходов	Сумма фактических расходов, тыс.руб.	
		2021 год	2022 год
	<u>Доля затрат на расходные материалы для учебного процесса в общей сумме прочих расходов в составе нормативных затрат областного бюджета, %</u>	<u>30%</u>	<u>27%</u>
	Объем областной субвенции на мун.задание (за исключением ФОТ) из расчета по нормативу	1601,90	

Фактическая сумма областной субвенции на мун.задание (за исключением ФОТ)		1529,70	1510,40
Расходные материалы, непосредственно связанные с учебным процессом (по списку, рекомендованному МОиН)		447,12	403,14
<u>346</u>	прописи	189,19	85,80
<u>346</u>	учебные пособия	67,96	43,44
<u>346</u>	материалы для уроков химии, физики, трудового обучения и т.д.	189,97	273,90
Прочие расходы		950,13	1107,26
<u>225</u>	Заправка и ремонт картриджей	129,36	105,56
<u>225</u>	Техническое обслуживание компьютеров	110,0	132,00
<u>226</u>	Сопровождение программного продукта и администрирования сервера	19,8	23,40
<u>226</u>	Предрейсовый медицинский осмотр водителя	8,48	7,52
<u>226</u>	Обслуживание программного продукта "1С:Предприятие"	64,48	64,48
<u>226</u>	Участие в конференции	62,4	0
<u>226</u>	Периодический медицинский осмотр сотрудников	126,86	144,44
<u>226</u>	Программное обеспечение Office 2019		55,00
<u>226</u>	Дополнительное профессиональное обучение		25,30
<u>226</u>	Предпрофильная подготовка	25,84	54,08
<u>226</u>	Периодическая подписка 1,2 полугодие 2021	67,13	0
<u>226</u>	Программное обеспечение "Утилита обновления" (версии ПО СЭД "ДЕЛО")	0	2,7
<u>226</u>	Ксерокопирование бланков итогового сочинения (изложения)	0	2,5
<u>226</u>	Повышение квалификации Система управления проектами в образовательных организациях	27,0	0
	Консультационно-методическое сопровождение работы пользователей в федеральной информационной системе "Федеральный реестр документов об образовании"	0	0,67
<u>345</u>	Форменная одежда Юнармии для обучающихся	0	150,27
<u>343</u>	бензин	112,03	100,00
<u>346</u>	канцелярские товары	0	137,11
<u>346</u>	Дез.средства	8,18	0
<u>346</u>	Книга регистрации выданных аттестатов	0	1,0

346	Карта памяти	0	4,5
346	комплектующие для компьютеров	254,9	0
346	Комплектующие школьной мебели	0	128,25
346	Форменная обувь и значки, Юнармии для обучающихся	0	44,88
349	аттестаты, грамоты	66,12	29,05

Обеспечение условий для деятельности образовательного учреждения.

1. Содержание зданий и имущества.
В ПФХД предусмотрено 2 939,20 тыс. руб. (и бюджет и внебюджет)

Таблица

тыс.руб.				
КОСГУ	Наименование расхода	Бюджет городского округа Тольятти	Внебюджет	Областной бюджет
	Итого по учреждению	1042,06	1059,67	837,47
225	Техническое обслуживание электросетей и электроустановок	88,05		
225	Оказание услуг по дератизации и дезинсекции, акрицидная обработка	15,10		
225	Техническое обслуживание приборов учета тепла и воды на тепловых узлах	15,0		
225	Техническое обслуживание технических средств ПАК "Стрелец-Мониторинг"	30,0		
225	Техническое обслуживание пожарной сигнализации	19,8		
225	Техническое обслуживание средств системы видеонаблюдения	18,0		
225	Аварийно диспетчерское обслуживание инженерных сетей в здании	72,0		
225	Ремонт системы пожарной сигнализации	2,0	117,45	
225	Ремонт системы внутреннего противопожарного водопровода	59,55		
225	Испытание внутренних пожарных водопроводов	6,00		
225	Замена канализации	25,00	0,09	

225	Замена сборок отопления	10,95		
225	Замена дверных блоков	1,7	225,12	
225	Замена светильников	295,8	49,99	
225	Ремонт ворот	0,03	46,57	
225	Опрессовка системы отопления	3,55	14,45	
225	Выполнение работ по ремонту и диагностике насоса		45,5	
225	Техническое обслуживание и ремонт автотранспорта		85,26	
225	Техническое обслуживание кнопки	5,95		
225	Ремонт системы контроля управления доступа		38,00	
225	Обслуживание техники			132,00
225	Заправка и ремонт картриджей			105,56
225	Проведение дезинфекции системы отопления с отбором проб		7,5	
225	Изготовление и установка пандуса		49,76	
225	Оказание услуг по обращению с отходами I и II классов опасности		26,75	
225	Восстановление полов	318,61	39,39	
225	Оказание услуг по спилу деревьев, вывозу и утилизации древесных отходов		75,9	
225	Ремонт компьютерной техники		49,9	
225	Вывоз мусора (бункеровозы)		5,5	
226	Услуги охраны КТС	50,6		
226	Расчет категорий по взрывопожарной и пожарной опасности складских помещений	4,37	7,63	
226	Сопровождение программного продукта и администрирования сервера			23,4
226	Предрейсовый медицинский осмотр водителя			7,52
226	Обслуживание программного продукта "1С:Предприятие"			64,48

226	Программное обеспечение Office 2019			55,00
226	Участие в семинаре		5,10	
226	Периодический медицинский осмотр сотрудников			144,44
226	Программное обеспечение "Утилита обновления" (версии ПО СЭД "ДЕЛО")			2,7
226	Образовательные услуги			273,9
226	Ксерокопирование бланков итогового сочинения (изложения)			2,5
226	Обучение сотрудников		4,8	25,3
226	Консультационно-методическое сопровождение работы пользователей в федеральной информационной системе "Федеральный реестр документов об образовании"		0,73	0,67
226	Неисключительные права использования программы СБИС		10,07	
226	Техническое освидетельствование оборудования АПС и системы оповещения		4,9	
226	Электромонтажные работы по установке звонка на улице		20,00	
226	Перевод программы "1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8" редакция 1.0 на новую версию "1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8" редакция 2.0		20,00	
226	Разработка и согласование паспортов отходов I-IV класса опасности		4,5	
226	Разработка программы энергосбережения		9,95	
226	Публикация информации об одаренных детях в книге		20,00	
226	Договоры ГПХ		64,61	
226	Строительный контроль		10,25	