

**Пояснительная записка к балансовой комиссии по итогам 9 месяцев 2016 года  
МБДОУ детский сад комбинированного вида «Серебряное копытце»**

1. Балансовая стоимость основных средств на 01.10.2016 года – 3 465 583,49 рубля.

2. Утвержденные плановые назначения по субсидии на выполнение муниципального задания на 2016 г. – 13 774 301,0 руб.

Кассовые расходы за 9 месяцев 2016 г. – 10 677 165,89 руб.

Исполнение – 77,5 %

3. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности на 01.10.2016 г.

Дебиторская задолженность – 84 173,85 руб., в т.ч:

- авансовый платеж по коммунальным услугам – 7482,56 руб. ( МУП Система);
- прочие расходы – 71,80 руб. (ООО Система);
- задолженность за ФСС – 76619,49 руб. (восстановлено в октябре )

Кредиторская задолженность – 33 182,88 руб., в т.ч:

- больничный лист сотрудника – 528,08 руб.;
- расчеты по платежам в бюджеты (налог на имущество) – 1712,0 руб.;
- услуги связи – 2305,25 руб.;
- коммунальные услуги – 7 237,55 руб.
- услуги по содержанию имущества – 6400 руб.
- расчеты с поставщиками (МЗ) – 15000,0 руб.

4. Приобретено материальных запасов на сумму – **347 298,44** руб. в том числе :

- материалы для ремонта – 48 503,60 руб. (краска, кисти);
- ковровое покрытие для 2-х спальных комнат – 14 875,0 руб.;
- энергосберегающие светильники – 11 400,0 руб.;
- кипяtilьник для кух. Оборудования – 16 355,0 руб.;
- игрушки – 44 100,0 руб.;
- продукты питания -212 064,84 руб.

5. Доходы и расходы по приносящей доход деятельности за 9 месяцев 2016 г.

Остаток на счету на 01.01.2016 г. – 161 857,16 руб.

Запланированы доходы на 2016 г. – 3 628 142,84 руб.

Исполнение за 9 месяцев 2016 г. – 2 191 707,88 руб., - 58 % от плана с учетом остатка на счету.

Доходы за 9 месяцев 2015 года.		Доходы за 9 месяцев 2016 года.		Отклонение Руб.	Отклонение %
Родительская плата за посещение дет. сада	2 025 403,55	Родительская плата за посещение дет. сада	2 045 555,98	+ 20 152,43	1%
Плата за дополнительные образовательные услуги	212 996,44	Плата за дополнительные образовательные услуги	139 151,90	- 73 844,54	-34%
<b>ИТОГО</b>	<b>2 238 399,99</b>		<b>2 184 707,88</b>	<b>- 53 692,11</b>	<b>2,40%</b>

Доходы по дополнительным образовательным услугам за 9 месяцев 2016 г. в разрезе услуг:

Образовательная услуга	2015 год		2016 год		отклонение руб.
	Кол-во оказанных услуг	Сумма	Кол-во оказанных услуг	Сумма	
Английский язык	47	54704	63	62 716,00	+8012,0
«Творческий калейдоскоп»	11	12803	26	24 498,00	+11695,0
Кружок здоровья	50	58196	39	37238,9	-20956,1
«Юный исследователь»	0	0	14	14699	+ 14699,0
Хореография	75	87293,44			- 87293,44
<b>ИТОГО:</b>	<b>183</b>	<b>212996,44</b>	<b>142</b>	<b>139 151,90</b>	<b>-73844,54</b>

Доходы за 9 месяцев 2016 г. по сравнению с аналогичным периодом 2015 г. снизились на – 2,4 %

Причины снижения доходов:

- закрытие детского сада на ремонт с 4 июля по 26 августа;
- снижение доходов по дополнительным услугам произошло в связи с тем, что не работал кружок по хореографии.

Посещает кружки 95 детей, что составило 67,4 % от среднесписочной численности детей от 3-х лет (141 ребенок).

**Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности на 01.10.2016 г. по приносящей доход деятельности:**

Дебиторская задолженность по расходам – отсутствует руб., в т.:

Кредиторская задолженность по расходам – 104 131,10 руб. в т.:

- прочие услуги – 5 787,34 руб.
- продукты питания – 98 343,76 руб.

**Расходы за 9 месяцев 2016 г. год по приносящей доход деятельности составили – 2 078 152,15 руб., в т.ч.:**

23 649,0 руб.- приобретение ОС (облучатель, дозатор, калькулятор)

1 824 968,66 руб. - приобретение МЗ:

- продукты питания – 1 568 945,06 руб.
- медикаменты – 21 389,0 руб.;
- хоз. Товары – 54 282,0 руб.;
- канц. Товары – 29538,0 руб.;
- строительные, сантехнические МЗ – 133 199,60 руб.
- мягкий инвентарь – 17 615,0 руб.

194 684,08 руб. - прочие услуги, в том числе:

- оплата за услуги банка – 16 391,69 руб.
- сан. Гигиенич. Обслуживание – 2 896,04 руб.
- курсы обучения (закупки) – 14 000,0 руб.
- поддержка программного обеспечения – 22 244,45 руб.
- прививки работников кухни – 10 318,12 руб.;
- оплата по договорам ГПХ (образовательные услуги) -139 151,90 руб.

3 950,0 руб. – услуги по содержанию имущества (заправка картриджа)

30 900,41 руб. – штрафы, пени (постановление Роспотребнадзора).

6. Информация о средней заработной плате за 9 месяцев 2016г.

Распределение фонда оплаты труда по группам персонала сложились следующим образом:

Категория персонала	Шт. ед.	Среднесписочная числ.	Фонд заработной платы, тыс. руб.	Средняя заработная плата на шт.ед., руб.	Средняя заработная плата на физ. лицо, руб.9 мес. 2016 г.	Средняя заработная плата на физ. лицо, руб.9 мес. 2015г.
Всего, в т.ч.:	36	31,9	7028,5	21 693,0	24 481,0	23 336,81
Руководитель	1	1	447,5	49 720,0	49 720,0	49 837,53
Заместители руководителя,	1	1	436,6	48 516,0	48 515,0	45 099,08
Педагогические работники	11	10,3	3422,0	34566,0	36 914,8	35 699,2
Прочий персонал	23	19,6	2722,4	13152,0	15433,1	14 271,48

7. Информация по топливно-энергетическим ресурсам

Наименование ТЭР	Ед. измер.	Лимит на отчетный период		Фактическое потребление за отчетный период		Экономия + (перерасход -) за отчетный период		
		натур. показ.	Руб.	натур. показ.	Руб.	натур. показ.	Руб.	% натур. Показ.
Электроэнергия	КВтч	57,3	358125,0	50,263	316622,29	7,037	41502,71	12,3 %
Теплоэнергия	Гкалл	107,03	287848,0	95,899	257684,55	11,131	30163,45	10,4 %
Вода (ХВС)	м <sup>3</sup>	738	27054,20	567	14042,67	171	13011,53	23 %
Стоки	м <sup>3</sup>	718,4	119298,20	422,4	67733,06	296	51565,14	41 %

ИТОГО сумма экономии: 136 242,83 руб.

Причины экономии (перерасхода) ТЭР:

1.Соблюдение режима экономии э/энергии, закрытие д/сада на ремонт с 04.07.2016-26.08.2016 г. Заменены светильники в 5 группах на новые, энергосберегающие; персонал учреждения не пользовался обогревателями.

2. Контролировался температурный режим помещений, проводилась регулировка потребления т/энергии;
3. Проводилась разъяснительная работа среди сотрудников учреждения на тему – экономии воды. Проверялась работа сантехнического оборудования, ежедневно снимаются показания счетчиков;
4. Закрытие учреждения на ремонт с 04.07.2016-26.08.2016 г..

Отклонение в фактических данных между ХВС и стоками :с января по май 2016 г- остаток ЖБО в септике( 5-15 м3); июнь, июль, август - поливка кустарников и клумб, закрытие д/с на ремонт, в июне увлажнение песка 2 раза в день в песочницах ; сентябрь, поливка клумб, остаток ЖБО в септике. Ежемесячно на приготовление 1,2,3 блюд расходуется 5 м3 холодной воды.

8. Посещаемость детского сада детьми.

В детском саду работает 6 групп.

Списочный состав детей на 01.10.2016 г. - 170 детей. Средняя посещаемость детского сада за 9 месяцев 2016 г. – 96 детей, что составило 57 % (Фактически дней посещения 141, при плане за 9 месяцев 181 день, июль-август – дет.сад был закрыт на ремонт). В июне посещаемость составила 48% - 82 ребенка, в связи с выпуском подготовительной группы. По списку в 1 младшей группе 21 ребенок, посещали детский сад в сентябре в среднем 7 человек

Количество детей - льготников – 33 человека.

9. Всего объем средств направленных на закупку продуктов питания –1 568 945,06 руб.

За счет родительской платы - 1 356 880,22 руб. – 86,5 %

За счет местного бюджета – 212 064,84 руб.– 13,5 %

10. Информация по закупкам:

За 9 месяцев 2016 г заключено 4 контракта конкурентным способом на закупку продуктов питания на сумму 425 818,55 руб., что составило – 27,1 % от всего объема закупок.

Заключены контракты с ООО «Северторг», ООО «ВИСТ»

Прямые договора на закупку продуктов питания: ИП Джалилов, ИП Агеева, ООО Хлеб, ИП Имыкшенов, ИП Морункова, ИП Смышляева.

Заведующий



Т.В. Зайцева

Главный бухгалтер

Е.В. Иванова