

**Анализ
финансовых показателей за 2011 год
в динамике 2010 и 2009 годов**

ГБОУ СПО МРМК

Доля собственных средств по отношению к бюджетным в совокупности и отдельно по источникам формирования (в динамике к 2010/2009гг) (тыс.руб)

| Наименование | Источник формирования | 2009 | 2010 | 2011 | Отклонение % 2010 / 2009 | Отклонение % 2011 / 2010 |
|--|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------------------|--------------------------|
| Финансирование | Бюджет | 31966 | 29861 | 41627,2 | -6,58 | +39,40 |
| | Внебюджет | 6826 | 9126,3 | 7867 | +33,7 | -13,8 |
| | Доля внебюд/ /бюджет | 21,35 | 30,56 | 18,89 | -- | -- |
| Кассовый расход | Бюджет | 31966 | 29614 | 41437,1 | -7,36 | +39,92 |
| | Внебюджет | 6825 | 9020 | 8038,5 | +32,16 | -10,88 |
| | Доля внебюд/ /бюджет | 21,35 | 30,21 | 19,40 | -- | -- |
| Отношение кассового расхода к финансированию | Бюджет % | 100,0 | 99,17 | 99,54 | -- | -- |
| | Вне-бюджет% | 99,98 | 98,84 | 102,18 | -- | -- |
| ФОТ (с начислениями) | Бюджет | 22751 | 21439 | 24467,2 | -5,77 | +14,12 |
| | Внебюджет | 2494 | 3362 | 3729,9 | +34,80 | +10,94 |
| | Доля внебюд/ /бюджет | 10,96 | 15,68 | 15,24 | -- | -- |

Динамика кассового плана за 2011г(руб)

| Источник формирования | Суб КЭСР | Первоначальный кассовый план | С учетом изменений | % отклонения | Причины изменений |
|-----------------------|-----------|------------------------------|--------------------|--------------|---|
| Бюджет | 290.02.00 | 97 000,00 | 119 500,00 | +23,20 | Средства необходимы для выплаты налога на имущество |
| Бюджет | 290.03.00 | 69 000,00 | 46 500,00 | -32,61 | Фактический расход оказался ниже запланированного |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------------|--------------|----------|---|
| Бюджет | 211.00.0 0 | 17628000,00 | 18255610,64 | +3,56 | Свободные остатки по другим статьям направлены на стимулирующий фонд |
| Бюджет | 212.02.0 0 | 96 000,00 | 89 600,00 | -6,67 | Фактический расход оказался ниже запланированного |
| Бюджет | 213.00.0 0 | 6 030 000,00 | 6 211 578,73 | +3,01 | Увеличение соответственно коду 211.00.00 |
| Бюджет | 221.00.0 0 | 24 000,00 | 18 000,00 | -25,0 | Расход в основной доле производился из внебюджетных источников финансирования |
| Бюджет | 223.01.2 0 | 534 000,00 | 534 000,00 | 0,0 | -- |
| Бюджет | 223.02.0 0 | 1 178 000,00 | 978 903,35 | -16,9 | 16,9% бюджетных средств по электроэнергии сэкономлено за счет рационального использования электроэнергии |
| Бюджет | 223.03.0 0 | 244 000,00 | 184 394,86 | -24,43 | 24,43% бюджетных средств по водопотреблению сэкономлено за счет рационального использования водопотребления |
| Бюджет | 225.00.0 0 | 41 000,00 | 1 760 410,40 | +4193,68 | Дополнительные средства выделены на проведение капитального ремонта |
| Бюджет | 226.02.0 0 | 83 000,00 | 238 650,84 | +187,53 | Дополнительные расходы проведены на получение документов по подключению к газовым сетям |
| Бюджет | 262.00.0 0 | 1 344 000,00 | 1 911 132,00 | +42,20 | Дополнительные расходы были доведены на возмещение стоимости проезда детям-сиротам |
| Бюджет | 290.01.0 0 | 4 516 000,00 | 4 516 000,00 | 0,0 | -- |
| Бюджет | 290.04.0 0 | 72 000,00 | 69 696,63 | -3,2 | Фактический расход оказался ниже запланированного |
| Бюджет | 310.00.0 1 | 0,00 | 122 816,51 | 0,0 | Средства были направлены на приобретение насосов |
| Бюджет | 340.00.0 2 | 659 000,00 | 153 194,13 | -76,75 | Средства были перемещены на 262.00.00 детям-сиротам |
| Бюджет | 340.00.0 3 | 139 000,00 | 449 729,91 | +223,55 | Средства были перемещены на приобретение необходимых стройматериалов в |

| | | | | | |
|-----------|-----------|--------------|--------------|---------|---|
| | | | | | рамках проведения капитального ремонта |
| Внебюджет | 211.00.00 | 2 100 000,00 | 2 782 790,30 | +32,51 | Свободные остатки по другим статьям направлены на стимулирующий фонд |
| Внебюджет | 212.02.00 | 5 000,00 | 5 600,00 | +12,00 | Фактические расходы на суточное содержание сотрудников в командировках оказались выше запланированных |
| Внебюджет | 213.00.00 | 718 000,00 | 947 126,24 | +31,91 | Увеличение соответственно коду 211.00.00 |
| Внебюджет | 221.00.00 | 170 000,00 | 127 242,88 | -25,15 | Фактические расходы на услуги связи оказались ниже запланированных из-за экономии в летний период |
| Внебюджет | 222.00.00 | 15 000,00 | 78 924,53 | +426,16 | Фактические расходы на транспортные услуги оказались выше запланированных, так как весной 2011 г студенты неоднократно направлялись на спортивную олимпиаду |
| Внебюджет | 223.01.20 | 138 000,00 | 33 676,04 | -75,6 | Фактические расходы на газопотребление оказались ниже запланированных из-за регулярного контроля газопотребления и рационального использования (74,6% экономия) |
| Внебюджет | 223.02.00 | 232 000,00 | 18 696,46 | -91,94 | 91,94% сэкономлено за счет рационального использования электроэнергии |
| Внебюджет | 223.03.00 | 107 000,00 | 48 255,10 | -54,9 | 54,9% сэкономлено за счет рационального использования водопотребления |
| Внебюджет | 225.00.00 | 300 000,00 | 381 755,70 | +27,25 | Дополнительные средства направлены на проведение капитального и текущего ремонта, также на текущее содержание имущества |
| Внебюджет | 226.02.00 | 600 000,00 | 448 999,27 | -25,17 | Фактические расходы на прочие услуги оказались ниже запланированных |

| | | | | | |
|-----------|-----------|--------------|--------------|---------|--|
| Внебюджет | 290.04.00 | 60 000,00 | 72 197,26 | +20,33 | Дополнительные средства были направлены на оплату налога по экологии и гос.пошлин |
| Внебюджет | 310.00.01 | 290 000,00 | 887 365,68 | +205,99 | Увеличение было произведено на софинансирование КЦП из внебюджетных источников финансирования на поставку учебного модульного оборудования |
| Внебюджет | 340.00.01 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | -- |
| Внебюджет | 340.00.02 | 1 700 000,00 | 1 479 092,87 | -12,99 | Фактический расход на продукты питания оказался ниже запланированного за счет более рационального распределения внебюджетных средств |
| Внебюджет | 340.00.03 | 345 000,00 | 706 813,67 | +104,87 | Увеличение было произведено на приобретение строительных материалов на ремонт учреждения и для работы в учебно-производственных мастерских, так же на прочие хозяйственные и канцелярские товары на текущее содержание |
| КЦП 1 | 225.00.00 | 0,00 | 45 000,00 | 0,0 | Перемещение с кода 226.02.00, так как проведение огнезащитной обработки деревянных конструкций является содержанием имущества |
| КЦП 1 | 226.02.00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,0 | Перемещение на 225.00.00 |
| КЦП 1 | 310.00.01 | 100 000,00 | 0,00 | 0,0 | |
| КЦП 3 | 211.00.00 | 0,00 | 85 425,00 | 0,0 | Доведено по приказу МОСК №827-пр от 08 сент 2011 на компьютерную грамотность населения |
| КЦП 3 | 213.00.00 | 0,00 | 29 215,35 | 0,0 | / = / = / = / = / |
| КЦП 3 | 221.00.00 | 0,00 | 25 804,81 | 0,0 | / = / = / = / = / |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|--|
| | 0 | | | | |
| КЦП 3 | 223.01.2 0 | 0,00 | 32 538,00 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 223.02.0 0 | 0,00 | 29 761,00 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 223.03.0 0 | 0,00 | 15 306,00 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 225.00.0 0 | 0,00 | 99 900,00 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 226.02.0 0 | 0,00 | 11 175,50 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 310.00.0 1 | 0,00 | 859 600,00 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 3 | 340.00.0 3 | 0,00 | 144 718,30 | 0,0 | /=/=/=/=/=/ |
| КЦП 2 (подпрограмма) | 310.00.0 1 | 0,00 | 4 589 000,00 | 0,0 | Постановление правительства СК № 330 от 16.12.2009 |
| | | 39699000,00 | 49665697,96 | +25,10 | |

Остатки кассового плана (освоение финансирования) (руб)

| Источник финансирования | КОСГУ | Доведено | Исполнено | Не исполнено | Причина не исполнения |
|-------------------------|---------------|------------|------------|-------------------|------------------------------|
| Бюджет | 225.00.0 0 | 1760410,40 | 1669667,47 | 90 742,93 | Отсутствие доходов в бюджете |
| Бюджет | 310.00.0 1 | 122 816,51 | 31 547,19 | 91 269,32 | Отсутствие доходов в бюджете |
| Бюджет | 340.00.0 2 | 153 194,13 | 153 181,73 | 12,40 | Отсутствие доходов в бюджете |
| | | | | 182 024,65 | |
| КЦП | 310.00.0 1 | 859 600,00 | 852 820,00 | 6 780,00 | Отсутствие доходов в бюджете |
| КЦП | 340.00.0 3 | 144 718,3 | 143 448,61 | 1 269,69 | Отсутствие доходов в бюджете |
| | | | | 8 049,69 | |

Создание необходимых условий для осуществления образовательного процесса (тыс.руб)

| Наименование | Источник финансирования | 2009г | 2010г | 2011 г | Отклонение % 2010 / / 2009 | Отклонение % 2011 / 2010 |
|--------------|-------------------------|-------|-------|--------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-----------|-----|-----|-------|----------------|----------------|
| Приобретение мебели для учебных целей | Бюджет | -- | -- | -- | -- | -- |
| | Внебюджет | 286 | 180 | 198 | -37,06 | +10,00 |
| Приобретение компьютерной техники | Бюджет | -- | -- | -- | -- | -- |
| | Внебюджет | 263 | 180 | 41,9 | -31,56 | -76,72 |
| Оснащенность образовательного процесса учебным оборудованием, инвентарем | Бюджет | -- | -- | -- | -- | -- |
| | Внебюджет | 34 | 170 | 605,6 | +400,00 | +256,24 |

В 2011 г. было приобретено основных средств

По бюджету на сумму 31 547,19 руб из них:

- 25562,00 за электротовары
- 5985,19 за счетчик

По внебюджету в сумме 887 365,68 руб, из них:

- 64 393,00 за вычислительную технику,
- 197 950,00 за ученическую мебель,
- 19 376,00 на текущее содержание - необходимое хоз.оборудование,
- 18 000,00 на новые автоматы подачи звонков,
- 499 484,68 по контракту с победителем открытого аукциона в электронной форме ООО «Диарос» на поставку учебной лаборатории в рамках реализации краевой целевой программы «Развитие профессионального образования в Ставропольском крае.

Соотношение средств, направленных на приобретение основных средств по внебюджету к бюджету (тыс.руб)

| Наименование | Источник финансирования | 2009 г | 2010 г | 2011г | Отклонение % 2010 / / 2009 | Отклонение % 2011 / /2010 |
|-------------------------------|-------------------------|--------|--------|-------|----------------------------|---------------------------|
| Приобретение основных средств | Бюджет | 108 | 89 | 31,5 | -17,59 | -64,61 |
| | Внебюджет | 148 | 1615 | 887,4 | +991,22 | -45,05 |

Внебюджетные поступления за 2009-2011гг (тыс.руб)

| Показатели | 2009г | 2010г | 2011г | Откло- нение % 2010 / / 2009 | Откло- нение % 2011 // 2010 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| Производственна я деятельность | 2458 | 2288,3 | 2208,6 | -6,9 | -3,5 |
| Образовательные услуги | 4368,4 | 6837,6 | 5658,4 | +56,5 | -17,3 |
| Всего | 6826,4 | 9125,9 | 7867,0 | +33,7 | -13,8 |

**Кассовый расход по предпринимательской деятельности за 2008-2011гг
(тыс.руб)**

| Наименование | 2009г | 2010г | 2011г | Откло- нение % 2010 / / 2009 | Откло- нение % 2011 // 2010 |
|--------------------------------------|-------------|---------|--------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| Оплата труда и начисления | 2493,9 0 | 3361,9 | 3729,9 | +34,8 | +10,95 |
| Прочие выплаты | 1,1 | 7,1 | 5,6 | +545,45 | -21,13 |
| Услуги связи | 98,4 | 134,9 | 127,2 | +37,0 | +5,71 |
| Транспортные услуги | 15,2 | 51,8 | 78,9 | +240,79 | +52,32 |
| Коммунальные услуги | 141,7 | 296,20 | 100,6 | +109,03 | -66,04 |
| Услуги по содержанию имущества | 325,9 | 368,3 | 381,8 | +13,0 | +3,66 |
| Прочие услуги | 635,3 | 613,4 | 449,0 | -3,45 | -26,8 |
| Прочие расходы | 1,2 | 38 | 72,2 | +3066,66 | +90,0 |
| Приобретение основных средств | 601,2 | 1615,20 | 887,4 | +168,66 | -45,06 |
| Приобретение медикаментов | 18,0 | 18,0 | 20,0 | 0,0 | +11,11 |
| Продукты питания | 1729,2 | 1523,3 | 1479,1 | -11,91 | -2,9 |
| Приобретение материальных запасов | 764,3 | 992,8 | 706,8 | +29,9 | -28,8 |
| | 6825,5 | 9019,8 | 8038,5 | +32,15 | -10,88 |

Предпринимательская деятельность (тыс.руб)

| Наименование | 2009г | 2010г | 2011г |
|-------------------------------|--------|--------|--------|
| Остаток на начало | 64,0 | 65,0 | 171,5 |
| Чистое поступление доходов | 6826,0 | 9126,3 | 7867,0 |
| Кассовый расход | 6825,0 | 9019,8 | 8038,5 |
| В т.ч. целевые | - | - | - |

| | | | |
|------------------|------|-------|-----|
| Остаток на конец | 65,0 | 171,5 | 0,0 |
|------------------|------|-------|-----|

Обеспеченность учащихся библиотечным фондом в стоимостном и натуральном выражении (с накоплением) (тыс.руб)

| Наименование | 2009г | 2010г | 2011г |
|-----------------------|-------|-------|-------|
| Всего фонд библиотеки | 958 | 1026 | 1115 |
| Бюджетные средства | 831 | 873 | 962 |
| Внебюджетные средства | 127 | 154 | 154 |
| Кол-во экземпляров | 26817 | 25747 | |

Бюджетное финансирование (в динамике к 2010-2009-2008гг) (тыс.руб)

| Показатели | 2008г | 2009 | 2010 | 2011 | % отклонения 2009/ /2008г | % отклонения 2010/ /2009г | % отклонения 2011/ /2010г |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Финансирование | 23801,2 | 31966,8 | 29861,0 | 41627,2 | +34,31 | -6,6 | +39,4 |
| Кассовые выплаты: в т.ч. | 23801,2 | 31966,8 | 29861,0 | 41437,1 | +34,31 | -6,6 | +38,77 |
| Оплата труда с начислениями | 16788,4 | 22751,0 | 21439,0 | 24467,2 | +35,52 | -5,76 | +14,12 |
| Прочие выплаты | 115,2 | 104,6 | 95,0 | 89,6 | -9,2 | -9,2 | -5,7 |
| Услуги связи | 53,5 | 73,0 | 34,0 | 18,0 | +36,4 | -53,4 | -47,1 |
| Коммунальные услуги | 1466,0 | 1454,0 | 1567,3 | 1697,3 | -0,8 | +7,8 | +8,3 |
| Услуги по содержанию имущества | 45,4 | 100,5 | 131,0 | 139,9 | +121,6 | +30,3 | +6,8 |
| Капитальный ремонт | 362,0 | - | - | 1529,8 | - | - | - |
| Прочие услуги | 192,6 | 523,0 | 142,5 | 238,7 | +171,5 | -72,8 | +67,5 |
| Пособие по социальной помощи | 1632,6 | 1410,0 | 1447,5 | 1911,1 | -13,6 | +2,7 | +32,0 |
| Стипендия | 537,0 | 4781,8 | 4260,0 | 4516,0 | +790,5 | -10,9 | +6,0 |
| Прочие расходы | 432,3 | 247,7 | 232,0 | 235,7 | -42,7 | -6,3 | +1,6 |
| Приобретение основных | 75,0 | 108,0 | 89,0 | 31,5 | +44,0 | -17,6 | -64,6 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------|-------|-------|--------|--------|-------|--------|
| средств | | | | | | | |
| Продукты питания | 1986,0 | 74,3 | 101,2 | 153,2 | -96,3 | +36,2 | +51,4 |
| Приобретение материальных запасов | 115,0 | 247,7 | 188,6 | 449,7 | +115,4 | -23,9 | +138,1 |
| Пожарная безопасность (КЦП) | - | 100,0 | 80,0 | 45,0 | - | -20,0 | -43,75 |
| Приобретение учебников | - | - | 59,0 | 89,0 | - | +59,0 | - |
| Приобретение оборудования КЦП(торги) | - | - | - | 4500,0 | - | - | - |
| Информатизация КЦП | - | - | - | 1325,4 | - | - | - |

Главный экономист

Т.С. Салманова