

Анализ финансово-экономической деятельности

Финансирование, которое получает СМТЛ можно разделить на две составляющие:

1. Бюджетное финансирование
 - областное;
 - муниципальное.
2. Внебюджетное финансирование
 - платные услуги;
 - добровольные пожертвования.

Структура доходов за последние четыре года представлены в таблице 1.

Таблица 1. Доходы за последние четыре года и плановый показатель 2016 г.

	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г. (оптимистичный план)	2016 г. (реальный план)
Бюджетное финансирование (тыс. руб)	23 780	27 723	30 000	28 703	28 380	28 380
федеральное	325	386	20 815	20 535	21 476	21 476
областное	15 528	18 297				
муниципальное	7 927	9 040	9 185	8 168	6 904	6 904
Внебюджетное финансирование (тыс. руб)	31 957	32 030	33 097	31 723	36 213	31 213
платные услуги	23 230	23 619	24 592	24 492	24 213	24 213
благотворительность	8 727	8 411	8 505	7 231	12 000	7 000
Итого	55 737	59 753	63 097	60 426	64 593	59 593
Платные услуги	41,7	39,5	39,0	40,5	37,5	40,6
Бюджетное финансирование	42,7	46,4	47,5	47,5	43,9	47,6
Благотворительные средства	15,7	14,1	13,5	12,0	18,6	11,7

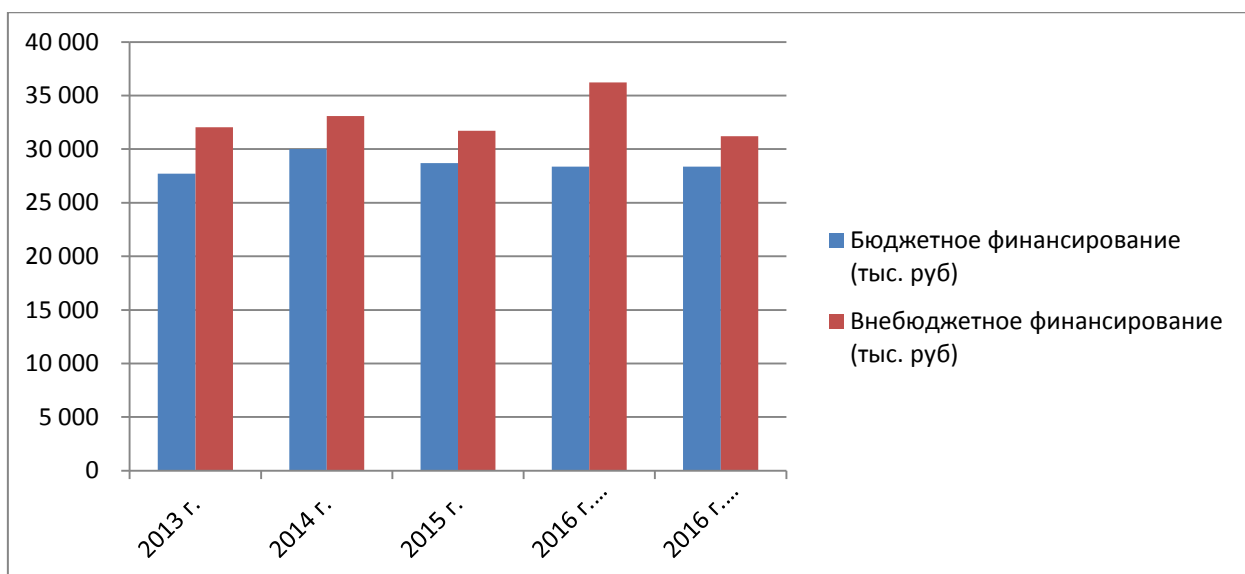


Рис. 1. Рост бюджетного и внебюджетного финансирования

Таблица 2. Темпы роста и темпы прироста доходов по источникам поступления

	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г. (оптимистичный план)	2016 г. (реальный план)
Темпы роста доходов по источникам (%)						
Бюджетное финансирование	126,0	116,6	108,2	95,7	98,9	98,4
Платные услуги	132,1	101,7	104,1	99,6	98,9	98,9
Благотворительность	188,6	96,4	101,1	85,0	165,9	96,8
Темпы прироста доходов по источникам (%)						
Бюджетное финансирование	26,0	16,6	8,2	-4,3	-1,1	-1,1
Платные услуги	32,1	1,7	4,1	-0,4	-1,1	-1,1
Благотворительность	88,6	-3,6	1,1	-15,0	65,9	-3,2

Финансовые поступления увеличивались с 2011 г. по 2014 г.. В 2015 г. финансовые поступления уменьшились по всем источникам.

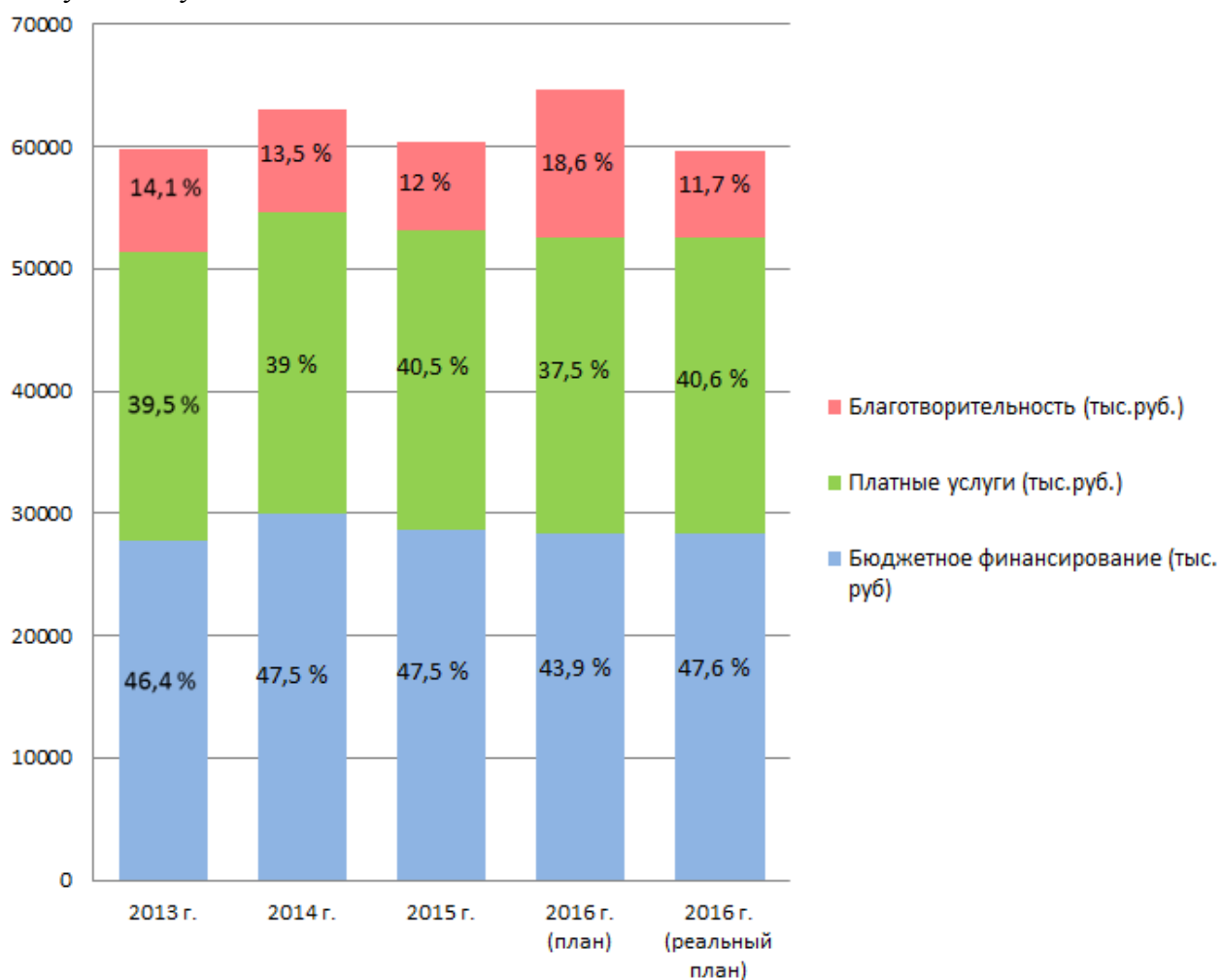


Рис.2. Структура доходов в 2013-2015 гг., а также плановые показатели 2016 г.

В 2015 г. уменьшились поступления на 1 297 000 рублей в год по сравнению с 2014 г. Плановый показатель 2016 г. – еще меньше. При этом увеличилось количество учащихся с 626 в 2014 г. до 653 в 2016 г. Стоимость платных образовательных услуг не менялось уже на протяжении семи лет.

Расходы за последние три года, (тыс. руб.)

	2013			2014			2015		
	Бюджет (тыс. руб)	В/ бюджет (тыс. руб)	Итого	Бюджет (тыс. руб)	В/ бюджет (тыс. руб)	Итого	Бюджет (тыс. руб)	В/ бюджет (тыс. руб)	Итого
Расходы	27723	32544	60267	30000	33097	63097	28703	34136	62839
<i>Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда</i>	22153	26292	48445	24707	28363	53070	24311	28923	53234
<i>в т.ч. администрации</i>	2302	4820	7122	2717	5530	8247	2456	5701	8157
<i>в т.ч. педагогов</i>	17735	20679	38414	19530	21945	41475	19601	21997	41598
<i>технического и обслуживающего персонала</i>	1851	528	2379	2163	587	2750	2007	804	2811
прочие выплаты	265	265	530	297	301	598	247	421	668
<i>Приобретение работ,услуг</i>	3522	1768	5290	2842	1731	4573	2780	1330	4110
в том числе: услуги связи	159	140	299	150	119	269	130	84	214
транспортные услуги		316	316		196	196		250	250
коммунальные услуги	2260	10	2270	1984	50	2034	2400	345	2745
арендная плата за пользование имуществом							64		64
работы, услуги по содержанию имущества	1103	1302	2405	708	1366	2074	186	651	837
<i>Прочие расходы</i>	1785	3322	5107	2277	2416	4693	1510	2420	3930
Приобретение основных средств		462	462	0	127	127		537	537
Приобретение материалов	263	700	963	174	460	634	102	926	1028
Остаток на начало следующего года		1999	1999	0	1257	1257	0	771	771

Основные средства (это в основном компьютерная и оргтехника, демонстрационное оборудование и комплектующие к ним) приобретаются за счет средств, которые поступают из внебюджетных источников.

Важно отметить, что остаток на конец года с каждым отчетным периодом уменьшается. Это связано с уменьшением финансовых поступлений при сохранении набора ПОУ (стоимость которых не менялась много лет) и дополнительных кружков и спецкурсов, которые оплачиваются из средств, поступивших от добровольных пожертвований.