

АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УНИВЕРСИТЕТА ЗА 2021 ГОД И МЕРЫ ПО ЕЕ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ

Докладчик - начальник ПФУ Гузь В.В.

В отчетном 2021 году финансово-экономическая деятельность Университета осуществлялась в соответствии с утвержденным Планом финансово-хозяйственной деятельности, который включал в себя как показатели поступлений средств в разрезе источников финансирования, так и показатели выплат, по существу вопроса:

Доходы Университета

В общей структуре доходов Университета (диаграмма 1) объем доведенных средств в рамках реализации государственного задания составил 50,64% от общего объема поступивших средств, вместе с тем средства субсидии на иные цели – 16,39%, а доля средств от приносящей доход деятельности составила – 32,97%. В динамике (таблица 1) наблюдается рост выделения субсидии на выполнение государственного задания и вместе с тем удельных затрат на 1 обучающегося в рамках субсидии на выполнение государственного задания в части образовательной деятельности, но при этом, начиная с 2018 года, присутствует резкое снижение приведенного контингента студентов (на 386,65 человек в 2018 году, 126,2 человек в 2019 году, и 28,8 человек в 2020 году в сравнении с предыдущим периодом), но в 2021 году приведенный контингент обучающихся увеличится на 42,65 чел., а в 2022 году на 143,8 чел.

Поступления от иной приносящей доход деятельности (Таблица 2) выросли на 32,83% (60 394,94 тыс. руб.).

Доходы по неосновным видам деятельности составили в структуре поступлений от иной приносящей доход деятельности 34,96%, в том числе доходы от использования имущества, находящегося в государственной

собственности и переданного в аренду – 6,89%, которые составили в 2021 году 16 840,60 тыс. руб., что на 0,72% меньше показателя предыдущего года. Снижение поступившей арендной платы произошло вследствие того, что с УрГЮУ был заключен договор о безвозмездном пользовании с 01 октября 2021 года.

В связи со снятием ограничительных мер и переводом студентов с дистанционной формы обучения на очную выросли доходы от проживания в общежитиях на 27,41% (7 013,44 тыс. руб.).

По реализации образовательных программ высшего и среднего профессионального образования с 2018 года наблюдается динамика роста внебюджетных доходов. Доходы от реализации образовательных программ высшего образования в 2021 увеличились на 7,45%, а среднего профессионального образования – 118,4%, что в 2 раза больше показателя предыдущего периода.

В 2021 году был получен грант из областного бюджета на подготовку специалистов среднего звена – 50 человек по специальности 43.02.05 «Флористика». Доходы по данному гранту в 2021 году составили 1 357,14 тыс. руб., в 2022 будет выделено 4 078,53 тыс. руб.

Также наблюдается рост доходов от научной (научно-исследовательской) деятельности в 2021 году на 76,18% (20 408,44 тыс. руб.) по сравнению с предыдущим периодом. По кафедрам данные доходы выросли до уровня, предшествующего периоду пандемии, и дополнительно в 2021 году были получены доходы по НОЦ "Лестехпроект" и НОЦ «Аквабиоресурс» в совокупном объеме 14 628,05 тыс. руб.

Положительная динамика наблюдается в 2021 году по реализации дополнительных образовательных программ, доходы которых увеличились на 22% (3 206,81 тыс. руб.). Но вместе с тем данные доходы меньше, чем в период 2017-2019 г.г. на 17-39%.

В 2021 году Университету были выделены средства на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации для ремонта

объектов недвижимого имущества, а также проведение гос. экспертизы на сумму 6 558,10 тыс. руб., а также субсидия на проект «Информационная безопасность национальной программы Цифровая экономика РФ» - 8 250,00 тыс. руб.

Расходы Университета

Детализация расходов за период 2018-2021 гг. представлена на диаграмме 2. Ежегодными затратами, удельный вес которых составляет более 50% в структуре расходов, являются выплаты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда. С 2018 года данный показатель вырос на 10 %.

Другой существенной статьёй в структуре расходов являются коммунальные услуги. Их удельный вес в общем числе выплат составляет 8 %. В 2021 году сумма затрат на данную статью увеличилась на 0,7% в связи с увеличением тарифов. Хотелось бы также отметить, что на текущую дату у Университета имеется неоплаченная кредиторская задолженность по которой ведется судебное разбирательство на сумму 14 341,93 тыс. руб. на поставку тепловой энергии, а также за сброс загрязняющих веществ на сумму 6 774,7 тыс. руб.

Проект Решения по вопросу «Анализ финансово-хозяйственной деятельности университета за 2021 год и меры по ее совершенствованию»:

1. Начальнику ПФУ Гузь В.В., с учетом изменяющейся конъюнктуры рынка, провести анализ исполнения утвержденных смет структурных подразделений, согласно фактически поступившего объема финансирования:

- за 1 полугодие в срок до 01.08.2022;
- за финансовый год в срок до 01.02.2023.

2. Комиссии по комплектованию штатной численности ППС на 2022-2023 учебный год предусмотреть увеличение доли работников из числа ППС, работающих по основному месту на полной ставке, а также снижение доли

совмещений работников и почасовой нагрузки, занимающих должности директоров институтов, заведующих кафедрами.

3. Рабочей группе по реализации плана мероприятий по увеличению должностных окладов завершить проводимый комплекс мероприятий, утвержденный в соответствии с приказом от 26.08.2021 №346-А в срок до 01.10.2022.

4. Проректору по развитию имущественного комплекса Осовских А.Н. обеспечить подготовку и подачу пакетов документов на передачу объектов недвижимости в аренду, согласно ранее принятых решений Ученого совета в срок до 01.09.2022.

5. Проректору по образовательной деятельности Безгиной Ю.Н. провести работу по сохранению контингента обучающихся на бюджетной основе, а также по увеличению контингента обучающихся на платной основе.

6. Проректору по научной и инновационной деятельности Фомину В.В. сохранить объем внебюджетных НИР, а также провести работу по увеличению контингента обучающихся на платной основе на курсах дополнительного профессионального образования.

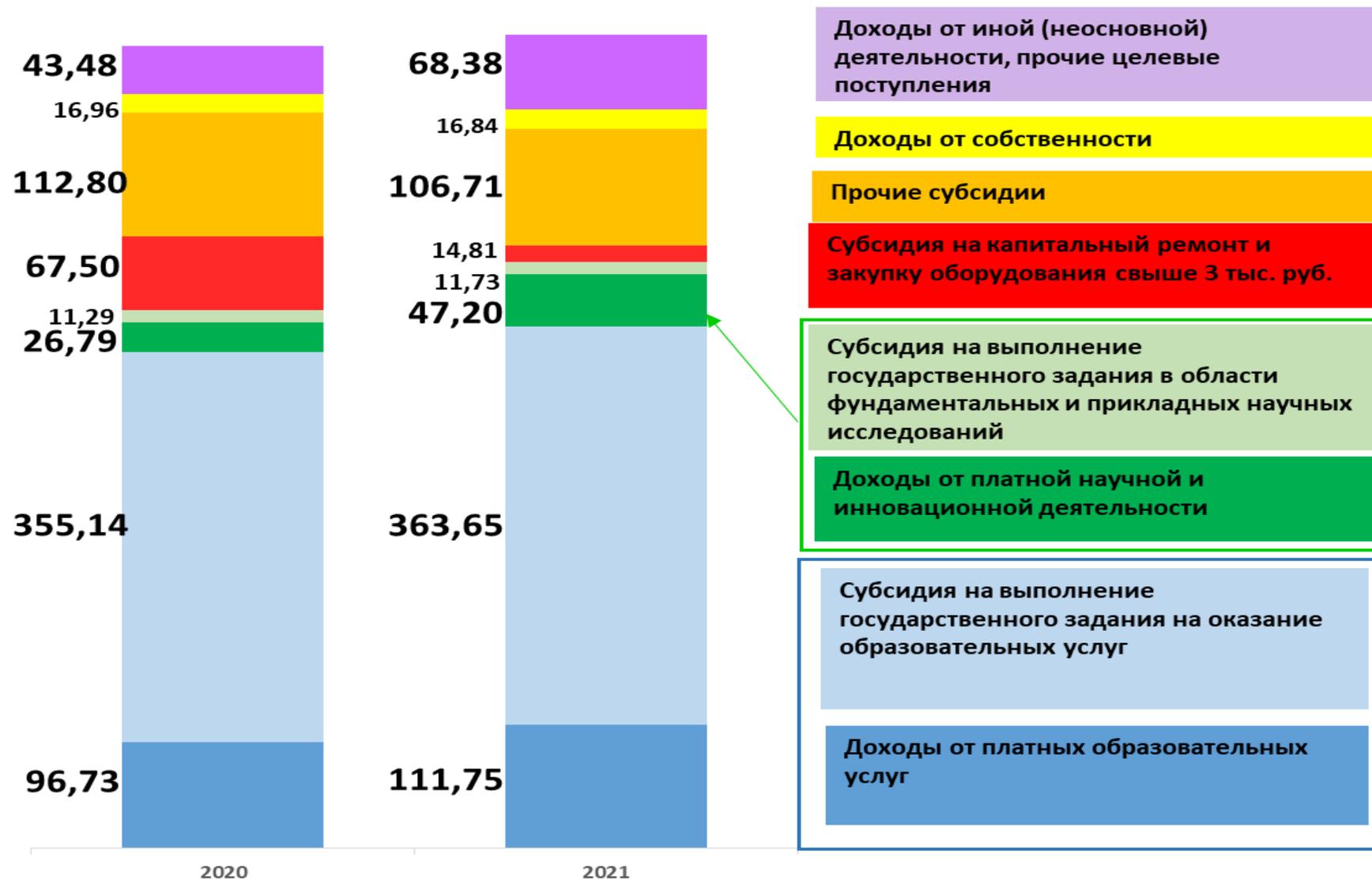


Диаграмма 1

Таблица 1

Финансирование за счет средств государственного задания 2017-2022 гг.

Показатели	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Приведенный контингент	2 777,85	2 391,20	2 265,00	2 236,20	2 278,85	2 422,65
Субсидия на ГЗ, итого	358 895,20	336 640,10	346 400,90	366 432,40	375 376,80	402 453,10
в том числе субсидия на образовательную деятельность	299 685,90	315 363,80	324 259,9	339 866,50	345 973,40	381 728,30
Удельные затраты на 1 обучающегося в рамках субсидии на ГЗ в части образования	107,88	131,89	143,16	151,98	151,82	157,57

Таблица 2

Динамика и структура поступлений от приносящей доход деятельности

Показатели	2018		2019		2020		2021	
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес
Поступление доходов, всего	235 931,79	100,00%	231 595,31	100,00%	183 961,40	100,00%	244 356 ,34	100,00%
Образовательная деятельность	91 342,79	38,72%	97 984,27	45,38%	96 373,48	52,39%	111 746,21	45,73%
Научная (научно-исследовательская деятельность)	30 633,37	12,98%	35 564,83	13,75%	26 789,06	14,56%	47 197, 50	19,31
Поступление от использования имущества, находящегося в государственной собственности и переданного в аренду	14 797,08	6,27%	17 469,42	7,52%	16 963,98	9,22%	16 840 ,60	6,89%
Прочие доходы	99 158,55	42,03%	80 576,79	33,35%	43 834,88	23,83%	68 572,03	28,07%

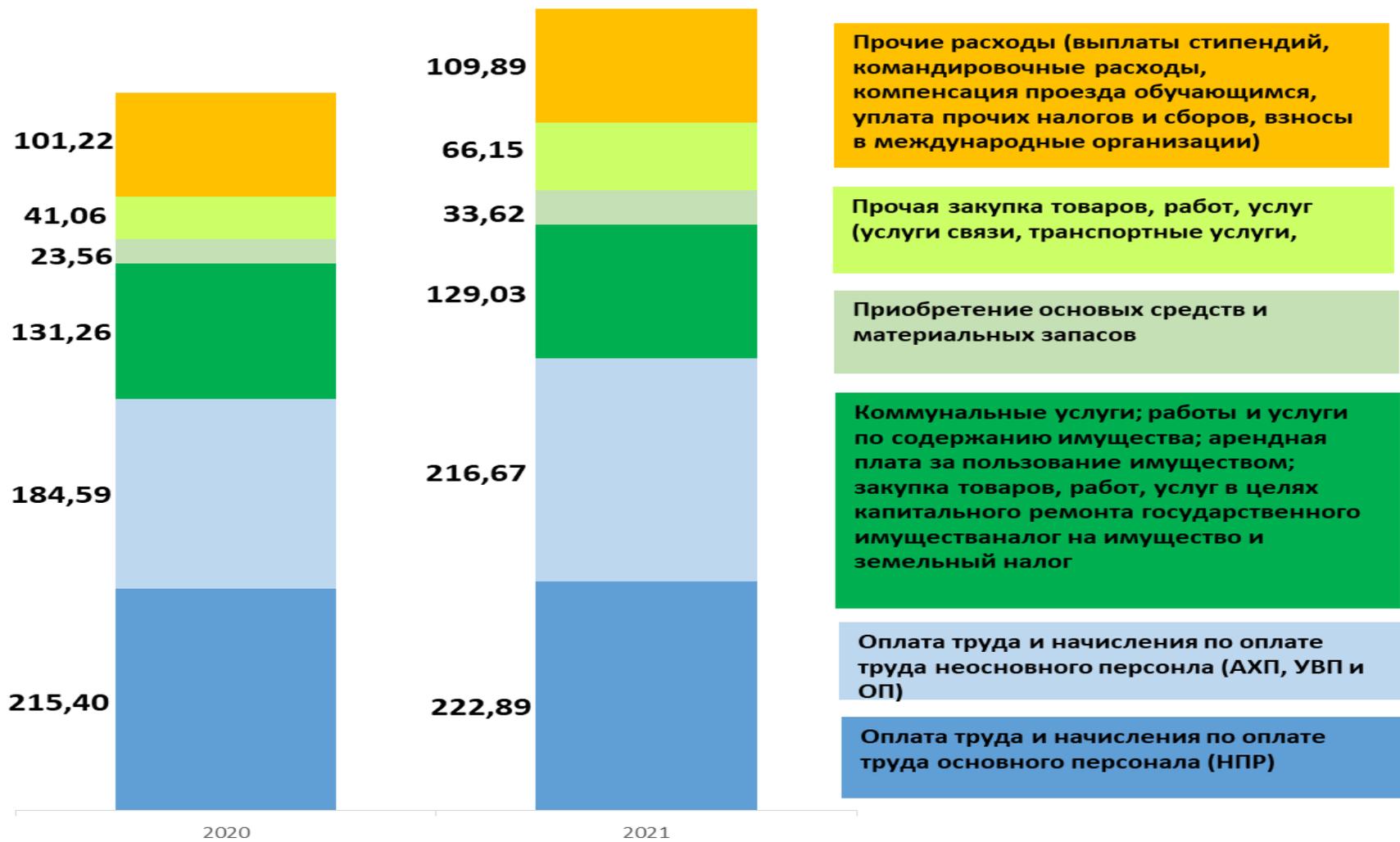


Диаграмма 2