

## ***Анализ финансово-хозяйственной деятельности университета за 2020 год и меры по ее совершенствованию.***

Докладчик - начальник ПФУ Гузь В.В.

В отчетном 2020 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 50,11% от общего объема поступивших средств, вместе с тем средства субсидии на иные цели – 24,66%, а доля средств от приносящей доход деятельности составила – 25,23%. В динамике (таблица 1) наблюдается рост выделения субсидии на выполнение государственного задания и вместе с тем удельных затрат на обучающегося в рамках субсидии на выполнение государственного задания в части образовательной деятельности, но при этом, начиная с 2018 г., присутствует резкое снижение приведенного контингента студентов (на 386,65 человек в 2018 г., 126,2 человек в 2019 г., и 28,8 человек в 2020 г. в сравнении с предыдущим периодом), но в 2021 году приведенный контингент обучающихся увеличится на 42,65 чел.

Поступления от иной приносящей доход деятельности (Таблица 2) снизились на 20,57% (47 633,91 тыс. руб.).

Доходы по неосновным видам деятельности составили в структуре поступлений от иной приносящей доход деятельности 33,05%, в том числе доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности и переданного в аренду – 9,22%, которые составили в 2020 г. 16 963,98 тыс. руб., что на 2,89% меньше показателя предыдущего года. Снижение поступившей арендной платы произошло вследствие того, что в условиях ведения ограничительных мер в рамках развития коронавирусной инфекции, объекты столовых не использовались. Соответственно в условиях организации дистанционного режима обучения студентов снизились доходы от проживания в общежитиях на 7 000,00 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 2020 увеличились на 2,95%, а среднего профессионального образования – 170,69%, что в 2,7 раз больше показателя предыдущего периода.

Вместе с тем, уменьшение количество слушателей по дополнительным образовательным программам в условиях пандемии привело к снижению доходов по данному направлению в 2020 году на 33,35% (7 286,51 тыс. руб.).

В связи с переходом на дистанционный режим работы также уменьшилось количество научных заказов, что повлекло снижение доходной составляющей по данному направлению на 24,68% (8 775,78 тыс. руб.).

Также в 2020 году было закрыто нерентабельное подразделение Центр обучения и тестирования иностранных граждан, соответственно доходы по данному направлению уменьшились на 1 658,80 тыс. руб.

В апреле 2020 года услуги приобретения, изготовления и реализации продукции общественного питания были переведены на аутсорсинг, поэтому доходы от реализации продукции комбината питания снизились на 77,14% (8 229,20 тыс. руб.).

В 2020 году Университету были выделены средства на приведение имущественного комплекса в надлежащее состояние в размере 67,50 млн. руб. Ранее Университет получал субсидию на капитальный ремонт имущества в размере 17,89 млн. руб. в 2019 году, а также в 2016 году – 10 млн. руб. на капитальный ремонт имущества и 25 млн. руб. на закупку оборудования свыше 3тыс. руб. В период 2017-2018 г. г. подобная субсидия Университету не предоставлялась.

### ***Расходы Университета***

Детализация расходов за период 2017-2020 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 снизился на 1,22 %.

Другой существенной статьёй в структуре расходов являются коммунальные услуги. Их удельный вес в общем числе выплат составляет 9 %. В 2020 году сумма затрат на данную статью снизилась на 13,63% (9 561,83 тыс. руб.), экономия связана с проведением энергосберегающих мероприятий.

### **Проект Решения по вопросу «Анализ финансово-хозяйственной деятельности университета за 2020 год и меры по ее совершенствованию»:**

1. Начальнику ПФУ Гузь В.В.:

1.1. Провести анализ исполнения утвержденных смет структурных подразделений, согласно фактически поступившего объема финансирования:

- за 1 полугодие в срок до 01.08.2021;
- за финансовый год в срок до 01.02.2022.

1.2. Совместно с руководителями структурных подразделений разработать и утвердить Положение о приемке товаров, работ, услуг для нужд УГЛТУ в срок до 31.03.2021.

1.3. В составе комиссии по комплектованию штатной численности ППС на 2021-2022 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.

2. Проректору по развитию имущественного комплекса Осовских А.Н. обеспечить подготовку и подачу пакетов документов на передачу объектов

недвижимости в аренду, согласно решений Ученого совета 2019, 2020 годов в срок до 01 сентября 2021 г.

3. Проректору по образовательной деятельности Реньш М.А. провести работу по увеличению контингента обучающихся на платной основе, в том числе применяя «инструменты» гибкой ценовой политики, а также разрабатывая новые образовательные программы.

4. Проректору по научной и инновационной деятельности Газееву М.В. увеличить объем внебюджетных НИР, а также провести работу по увеличению контингента обучающихся на платной основе на курсах дополнительного профессионального образования, используя «инструменты» гибкой ценовой политики.

5. Проректору по социальной и воспитательной работе Островкину Д.Л. обеспечить подготовку и подачу заявки на выделение средств на развитие студенческих объединений в рамках Всероссийского конкурса молодежных проектов (организатор – Федеральное агентство по делам молодежи) в 2021 году в срок до 01 мая 2021г.

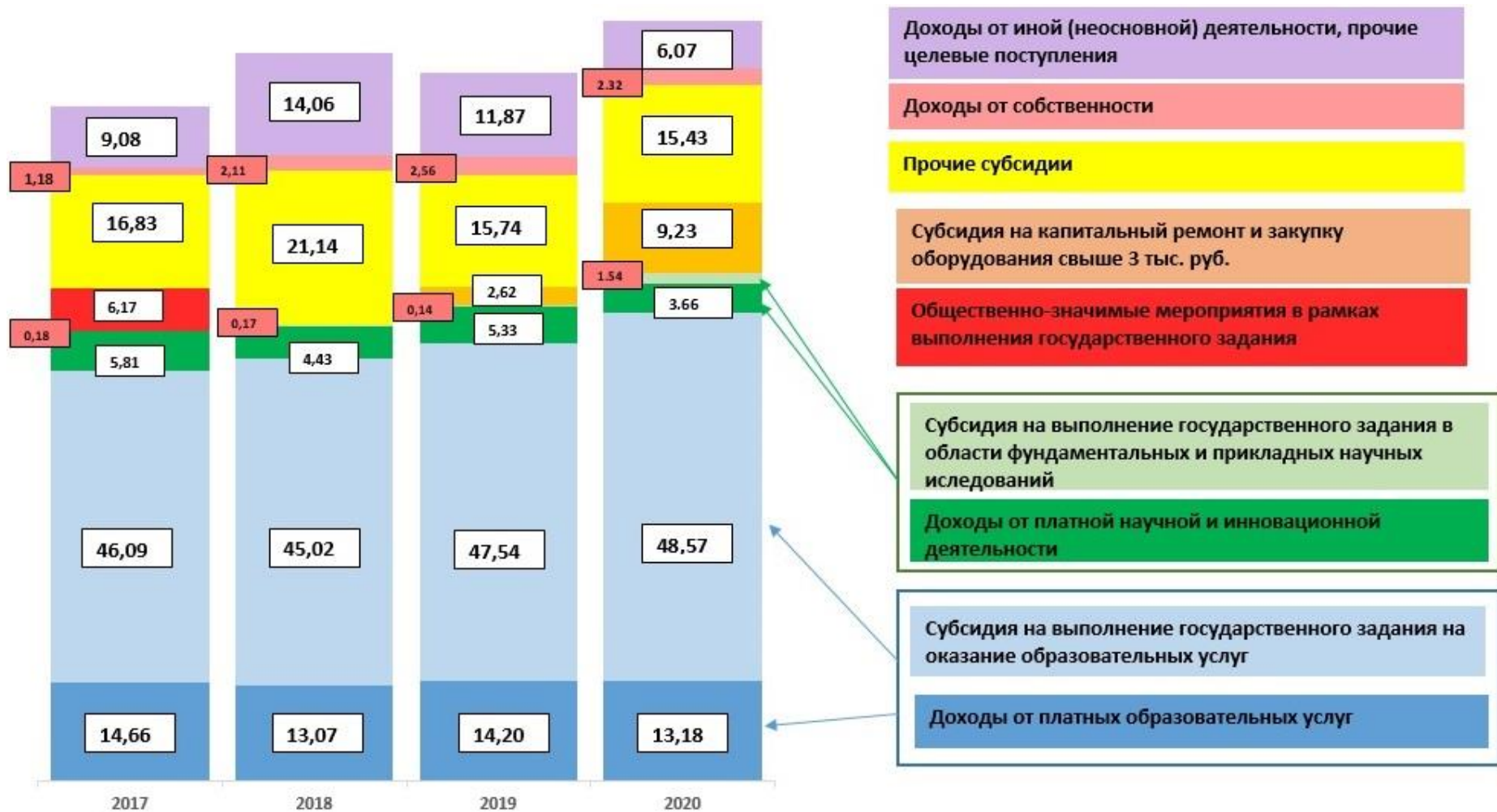


Диаграмма 1

Таблица 1

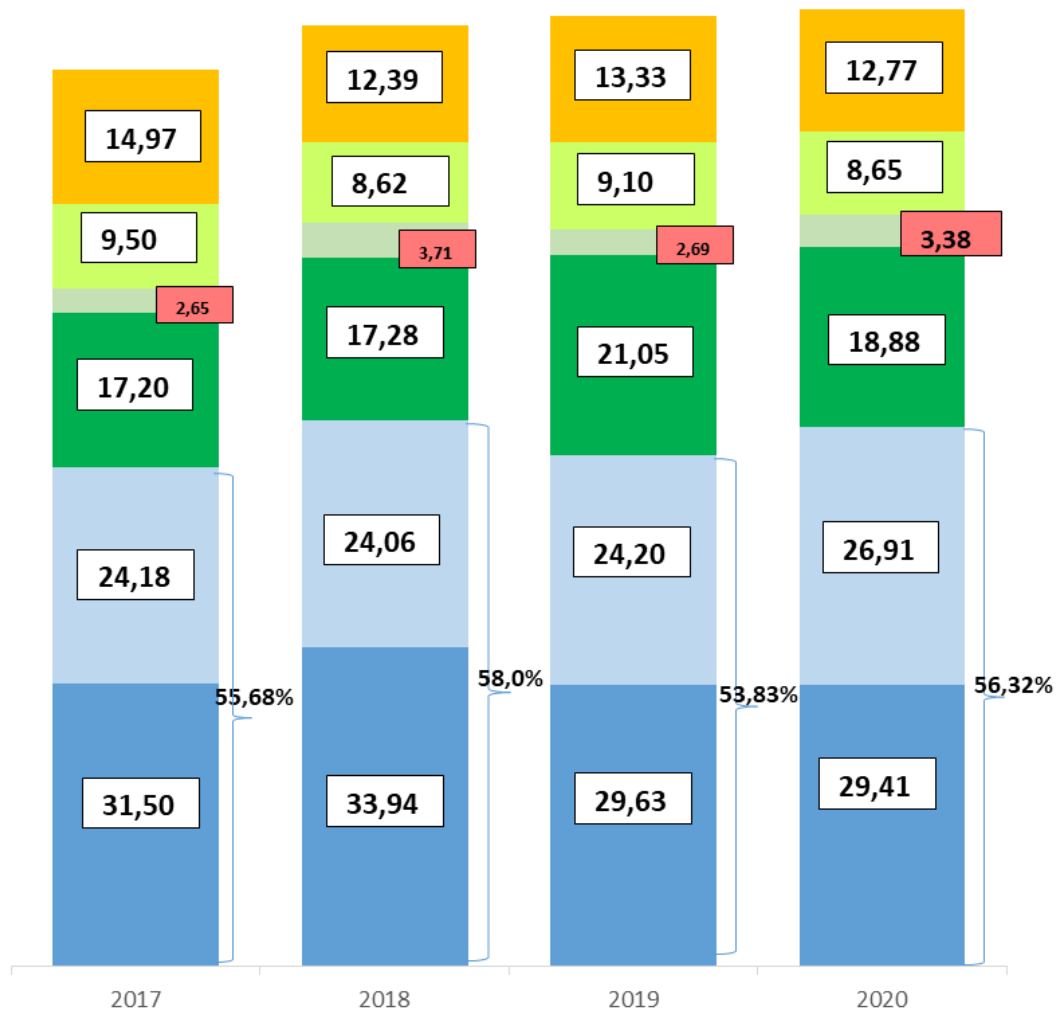
**Финансирование за счет средств государственного задания 2018-2021 гг.**

<b>Показатели</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Приведенный контингент	2 777,85	2 391,20	2 265,00	2 236,20	2 278,85
Субсидия на ГЗ, итого	358 895,20	336 640,10	346 400,90	366 432,40	373 513,90
в том числе субсидия на образовательную деятельность	299 685,90	315 363,80	324 259,9	339 866,50	345 973,40
Удельные затраты на 1 обучающегося в рамках субсидии на ГЗ в части образования	107,88	131,89	143,16	151,98	152,04

Таблица 2

**Динамика и структура поступлений от приносящей доход деятельности**

<b>Показатели</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>		<b>2020</b>	
	<b>тыс. руб.</b>	<b>уд. вес</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>уд. вес</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>уд. вес</b>
<b>Поступление доходов, всего</b>	<b>235 931,79</b>	<b>100,00%</b>	<b>231 595,31</b>	<b>100,00%</b>	<b>183 961,40</b>	<b>100,00%</b>
Образовательная деятельность	91 342,79	38,72%	97 984,27	45,38%	96 373,48	52,39%
Научная (научно-исследовательская деятельность)	30 633,37	12,98%	35 564,83	13,75%	26 789,06	14,56%
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%
Прочие доходы	99 158,55	42,03%	80 576,79	33,35%	43 834,88	23,83%



Прочие расходы (выплаты стипендий, командировочные расходы, компенсация проезда обучающимся, уплата прочих налогов и сборов, взносы в международные организации)

Прочая закупка товаров, работ, услуг (услуги связи, транспортные услуги, прочие работы, услуги)

Приобретение основных средств и материальных запасов

Коммунальные услуги; работы и услуги по содержанию имущества; арендная плата за пользование имуществом; закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного имущества; налог на имущество и земельный налог

Оплата труда и начисления по оплате труда неосновного персонала (АХП, УВП и ОП)

Оплата труда и начисления по оплате труда основного персонала (НПР)

Диаграмма 2