**РЕШЕНИЕ**

**Ученого совета от 28 февраля 2018 г. по вопросу**

**«Отчет о финансовой деятельности университета за 2017 год и проект бюджета на 2018 год. О планировании финансово-хозяйственной деятельности в Университете и его подразделениях».**

Заслушав доклад «Отчет о финансовой деятельности университета в 2017 году и проект бюджета на 2018 год. О планировании финансово-хозяйственной деятельности в Университете и его подразделениях», Ученый совет отмечает:

1. Финансово-хозяйственная деятельность Университета осуществляется на основании Положения и Регламента планирования и бюджетирования.

В 2017 году объем поступлений субсидии от Учредителя, включая субсидию на проведение НИР, составил **3 229 674,2** тыс. рублей. Объем поступлений из внебюджетных источников составил **2 260 467,14** тыс. рублей**.** Таблица 1

|  |  |
| --- | --- |
| **Статья дохода** | **2017 год (в тыс. руб.)** |
| **Всего, в том числе:** | **5 490 141,34** |
| **Субсидия от Минобрнауки России:** | 3 229 674,20 |
| Субсидия на госзадание | 2 150 740,60 |
| Субсидия на госзадание наука, в том числе: | 600 376,10 |
| Федерально-целевые программы | 254 000,00 |
| Базовая часть ГЗ | 49 290,60 |
| Проектная часть ГЗ | 63 533,30 |
| Научно-методические работы | 233 552,20 |
| Субсидия на иные цели | 478 557,50 |
| **Приносящая доход деятельность, в том числе:** | 2 260 467,14 |
| НИР | 825 252,47 |
| Платное обучение | 1 075 854,56 |
| Аренда и услуги хранения | 93 237,57 |
| Иная приносящая доход деятельность (ПД) | 162 116,84 |
| Общежитие | 39 722,20 |
| Прочие доходы (внереализационные, возмещение…) | 64 283,50 |
| Расход уменьшающий доход: |  |
| НДС | - 30 071,20 |
| Налог на прибыль | - 68 874,87 |
| **Итого доход с учетом НДС и налога на прибыль** | **5 391 195,27** |

Динамика средней заработной платы сотрудников в 2017 году представлена в таблице 2. Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Месяц** | **Среднесписочная численность работников ППС** | | **Средняя ЗП шт.**  **(тыс. руб.)** | **Средняя ЗП сов.**  **(тыс. руб.)** | **Средняя ЗП всего**  **(тыс. руб.)** |
| **шт.** | **сов.** |
| январь | 813,5 | 154,0 | 107 980,00 | 82 270,00 | 103 890,00 |
| февраль | 816,2 | 157,0 | 107 620,00 | 80 690,00 | 103 280,00 |
| март | 818,3 | 154,0 | 107 350,00 | 82 270,00 | 103 380,00 |
| апрель | 821,4 | 152,3 | 108 910,00 | 112 720,00 | 109 510,00 |
| май | 820,4 | 152,9 | 109 040,00 | 112 280,00 | 109 550,00 |
| июнь | 819,0 | 152,7 | 109 230,00 | 112 430,00 | 109 730,00 |
| июль | 819,0 | 30,0 | 123 400,00 | 169 810,00 | 125 040,00 |
| август | 819,0 | 26,3 | 21 780,00 | 34 190,00 | 22 170,00 |
| сентябрь | 762,7 | 123,9 | 124 800,00 | 93 460,00 | 120 430,00 |
| октябрь | 789,6 | 151,9 | 127 300,00 | 106 080,00 | 123 850,00 |
| ноябрь | 782,5 | 145,1 | 137 600,00 | 136 480,00 | 137 400,00 |
| декабрь | 780,2 | 145,9 | 156 800,00 | 87 990,00 | 145 920,00 |
| **Итого по ППС** | **804,7** | **128,7** | **123 790,00** | **104 780,00** | **121 170,00** |
| **Научные работники** | **-** | **-** | **152 830,00** | **153 900,00** | **153 050,00** |
| **Педагогические работники (Колледж)** | **-** | **-** | **76 420,00** | **40 030,00** | **76 070,00** |
| **АУП, УВП и прочий персонал** |  |  | **59 590,00** | **88 170,00** | **62 830,00** |

Расходы Университета в 2017 году отражены в таблице 3.

Таблица 3

|  |  |
| --- | --- |
| **Статья расхода** | **2017** |
| **ФАКТ (тыс. руб.)** |
| **Расходы по заработной плате и начисления** | **3 251 607,92** |
| Заработная плата: | 2 575 036,83 |
| Начисление на заработную плату: | 676 571,09 |
| **Услуги связи** | **5 104,51** |
| **Коммунальные услуги** | **187 185,65** |
| **Работы, услуги по содержанию имущества** | **230 774,24** |
| **Прочие работы, услуги, в том числе:** | **514 782,93** |
| развитие деятельности студенческих объединений | 8 854,26 |
| **Прочие расходы** | **28 169,59** |
| **Выплата стипендии** | **428 542,07** |
| **Налоги, в том числе:** | **238 171,61** |
| Земельный налог | 183 516,99 |
| Транспортный налог | 248,82 |
| Налог на имущество | 54 405,80 |
| **Приобретение основных средств** | **247 047,69** |
| **Закупка материальных запасов** | **116 545,76** |
| **Итого:** | **5 247 931,98** |

2. План финансово-хозяйственной деятельности составляется на финансовый год и плановый период.

3. План Университета рассматривается на финансовой комиссии (План с учетом изменений) и утверждается ректором Университета.

4. Утвержденный План на очередной финансовый год и плановый период представляется в Министерство образования и науки Российской Федерации не позднее 25 января текущего года путем размещения в ведомственной информационной системе в сети Интернет и размещается на официальном сайте сети Интернет в соответствии с действующим Положением о представлении информации Университетом, ее размещении на официальном сайте в сети Интернет и ведении указанного сайта.

Основные параметры проекта плана финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год по поступлениям приведены в таблице 4.

Таблица 4

|  |  |
| --- | --- |
| **Статья дохода** | **2018 год (в тыс. руб.)** |
| **Всего, в том числе:** | **5 922 579,93** |
| **Субсидия от Минобрнауки России:** | 3 437 152,90 |
| Субсидия на госзадание | 2 478 865,80 |
| Субсидия на госзадание наука, в том числе: | 433 226,60 |
| Федерально-целевые программы | 154 000,00 |
| Базовая часть ГЗ | 39 749,30 (проект) |
| Проектная часть ГЗ | 59 977,30 (проект) |
| Научно-методические работы | 179 500,00 (проект) |
| Субсидия на иные цели | 525 060,50 |
| **Приносящая доход деятельность, в том числе:** | 2 485 427,03 |
| НИР | 848 419,55 |
| Платное обучение | 1 262 134,98 |
| Аренда и услуги хранения | 96 990,09 |
| Иная приносящая доход деятельность (ПД) | 170 182,55 |
| Общежитие | 38 745,00 |
| Прочие доходы (внереализационные, возмещение…) | 68 954,86 |
| Расход уменьшающий доход: |  |
| НДС | - 30 226,67 |
| Налог на прибыль | - 69 459,84 |
| **Итого доход с учетом НДС и налога на прибыль** | **5 822 893,42** |

Основные параметры проекта плана финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год по расходам Университета приведены в таблице 5.

Таблица 5

|  |  |
| --- | --- |
| **Статья расхода** | **2018** |
| **ПЛАН (тыс. руб.)** |
| **Расходы по заработной плате и начисления** | **3 644 779,43** |
| Заработная плата: | 2 870 313,63 |
| Начисление на заработную плату: | 774 465,80 |
| **Услуги связи** | **6 959,65** |
| **Коммунальные услуги** | **221 321,91** |
| **Работы, услуги по содержанию имущества** | **532 810,02** |
| **Прочие работы, услуги, в том числе:** | **456 024,07** |
| развитие деятельности студенческих объединений | 20 000,00 |
| **Прочие расходы** | **79 388,22** |
| **Выплата стипендии** | **479 124,84** |
| **Налоги, в том числе:** | **242 779,75** |
| Земельный налог | 182 171,94 (с учетом экономии 12 412,8 по уплате земельного налога за счет выделения земельного участка по адресу пр. Вернадского, вл. 78, стр. 5, который подлежит льготному налогообложению (0,3 %)) |
| Транспортный налог | 300,00 |
| Налог на имущество | 60 307,81 |
| **Приобретение основных средств** | **334 532,97** |
| **Закупка материальных запасов** | **165 341,22** |
| **Итого:** | **6 163 062,09** |

Кроме того, В 2017 году было произведено повышение заработной платы профессорско-преподавательского состава, работающего по основному и внутреннему совместительству. Объем денежных средств, направленных на реализацию мероприятия, составил 110,0 млн. руб. в год с начислениями. Среднее увеличение на ставку 10 500 руб., а именно:

с марта 2017 года увеличен должностной оклад в среднем на 4 000 руб./ставку;

с сентября 2017 года установлена надбавка к должностному окладу в размере 6 500 руб./ставку.

Таблица 6

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Оклад ППС в начале 2017 года, руб.** | **Оклад ППС в конце**  **2017 года, руб.** | **Общее увеличение должностного оклада в 2017 году** |
| **Преподаватель, ассистент** | **38 244** | **41 500** | **9%** |
| **Старший преподаватель** | **47 538** | **51 300** | **8%** |
| **Доцент** | **60 663** | **64 900** | **7%** |
| **Профессор** | **75 453** | **80 700** | **7%** |
| **Заведующий кафедрой** | **73 568** | **83 000** | **13%** |

В 2018 году продолжена работа на повышение заработной платы профессорско-преподавательскому составу. Объем денежных средств, направленных на реализацию, составил 237,0 млн. руб. в год (с начислениями) для работников из числа профессорско-преподавательского состава, замещающих должности по основному месту работы и внутреннему совместительству.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Оклад ППС в конце 2017 года, руб.** | **Оклад ППС с 2018 года, руб.** | **Общее увеличение должностного оклада в 2018 год** |
| **Преподаватель, ассистент** | **41 500** | **60 000** | **45%** |
| **Старший преподаватель** | **51 300** | **71 000** | **39%** |
| **Доцент** | **64 900** | **80 000** | **24%** |
| **Профессор** | **80 700** | **92 000** | **14%** |
| **Заведующий кафедрой** | **83 000** | **100 000** | **21%** |

Увеличена окладная часть внешним совместителям на 35%, что составило 23 млн. руб. в год с начислениями.

С января 2018 года МИРЭА увеличил фонд оплаты труда административно-управленческого, учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала на 10%.

**Ученый совет постановляет:**

1. Утвердить отчет о финансовой деятельности Университета за 2017 г.
2. Утвердить основные параметры плана финансово-хозяйственной деятельности Университета на 2018 г.
3. Доложить отчет о финансово-хозяйственной деятельности Университета на 2018 г. и план финансово-хозяйственной деятельности Университета на 2019 г. Срок – февраль 2019 г. Поручить проректору по экономическим и финансовым вопросам А.Е. Терпугову.