

Основные показатели финансово-экономической деятельности СКТ (ф) СПбГУТ за 2021 год.

Финансово-хозяйственная деятельность колледжа осуществлялась на основании утвержденного государственного задания, в рамках которого в колледже был составлен план финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год.

Для успешной реализации плана финансово-хозяйственной деятельности в 2021г. необходимо было выполнить следующие поставленные задачи:

1. Обеспечить выполнение гос. задания по качественным и количественным характеристикам, целевое использование бюджетной субсидии.
2. Не допустить необоснованной дебиторской и кредиторской задолженности.
3. Продолжить работу по привлечению дополнительных средств на развитие учреждения.
4. Создать оптимальные условия для работы персонала.

Анализ работы колледжа показывает следующее:

По итогам 2021 года объем финансирования за счет средств субсидии на выполнение государственного задания составил 34 068 010 руб. (в 2020 году на госзадание было выделено 36 009 750 руб.)

Поступления от приносящей доход деятельности в 2021 году составили 12 683 197 руб. Доходы увеличились по сравнению с 2020 годом (10 187 374 руб.) на 24,5%. Рост доходов произошел, в основном, в связи с увеличением стоимости услуг по образованию, количеству студентов поступивших на платное образование и индексации стоимости услуг по проживанию.

5 300 000 руб. было получено дополнительное финансирование по решению СПбГУТ в целях поддержания финансовой стабильности колледжа и на выплаты ППС по дорожной карте с учетом налогов в 2021 году;

Целевых средств было выделено колледжу на 2021 год 6 520 790 руб. в том числе:

на стипендию учащимся 5 765 630 руб.;

на выплату за классное руководство с учетом налогов 755 160 руб.

В 2021 году колледж был включен в программу «Проектов развития университета» на общую сумму 5 671 598 руб. За счет средств университета, на сумму 3 671 598 руб. выполнены работы по установке пожарной сигнализации по четырем объектам колледжа (два общежития, столовая и учебный корпус). Также со сроком исполнения до марта 2022 года на сумму 2 000 000 руб. будет проведена реновация (процесс улучшения без разрушения всей структуры) нежилых помещений в пристройке лабораторного корпуса.

Расходы колледжа осуществлялись согласно плану финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год. Структура расходов и основные финансовые показатели отражены в таблице:

№ П/П	Наименование выплат	КОСГУ	Средства от приносящей доход деятельности	Субсидия на выполнение государственного задания	Итого Руб.
	1	2	3	4	5
1	Переходящий остаток на 01.01.2021г.		546 265	0	546 265
2	Поступления		12 683 197	34 068 010	46 751 207
	Фин.помощь, целевые		5 300 000	755 160	6 055 160
3	Расходы, всего:		16 137 257	34 823 170	50 960 427
3.1	в том числе: выплаты персоналу и налоги		5 440 527	32 209 084	37 649 611
3.1.1	фонд оплаты труда	211	4 080 387	24 845 773	28 926 160
3.1.2	прочие выплаты персоналу	212	54 458		54 458
3.1.3	начисления на выплаты по оплате труда	213	1 305 682	7 363 311	8 668 993
3.2	приобретение товаров, работ, услуг:	220	9 702 003	1 745 838	11 447 841
3.2.1	в том числе: услуги связи	221	195 378		195 378
3.2.2	коммунальные услуги	223	5 852 034	1 106 892	6 958 926
3.2.3	услуги по содержанию имущества	225	2 151 865	359 587	2 511 452
3.2.4	прочая закупка товаров, работ, услуг	226,290, 310,340	1 502 726	279 359	1 782 085
3.3	прочие расходы (налоги на имущество, землю.ндс)	290	994 727	868 248	1 862 975
4	Остаток на 01.01.2021		2 392 205	0	2 392 205

Из вышеприведенных данных видно, что основными расходами колледжа являются затраты на оплату труда с начислениями, коммунальные услуги и услуги по содержанию колледжа. При этом **из средств на выполнение государственного задания** на долю ФОТ с начислениями приходится 92,5% (32 209 084 руб.), на коммунальные услуги и прочие расходы 7,5% (2 614 086 руб.), **из средств от приносящей доход деятельности** соответственно 33,7% (5 440 527 руб.) и 66,3% (10 696 730 руб.).

Самая большая статья расходов организации, как говорилось уже выше, оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда.

В 2021 году фонд оплаты труда составил **28 926 160 руб.** в том числе 24 845 773 руб. по бюджету и 4 080 387 руб. за счет внебюджета.

в 2020г. на эти цели было потрачено **27 022 456 руб.** в том числе: 26 340 281 руб. за счет бюджетных субсидий и 682 175 руб. за счет средств от предпринимательской деятельности.

В 2019 году соответственно **26 450 319 руб.** в т.ч 25 231 487 руб. бюджетной субсидии и 1 218 832 руб. внебюджетных средств.

по Указу Президента, согласно «Дорожной карте», колледж должен выполнять показатель отношения среднемесячной заработной платы преподавателей и мастеров производственного обучения образовательных организаций, реализующих программы среднего профессионального образования (из всех источников), к среднемесячной заработной плате в субъекте Российской Федерации.

На 2021 год этот показатель был установлен в размере 100% и колледж на конец года этот показатель выполнил. В 2020 и 2019 годах выполнение показателя также 100%.

Среднемесячная зарплата в регионе на 2021год установлена в размере 29 637,40 руб., на 2020год – 28 768,80 руб., на 2019 год. она составляла 27 868руб. (данные разработанные Минэкономразвития России во исполнении поручения Правительства РФ.)

С 01.01.2021г был увеличен МРОТ и доведен до 12 792 руб. С января 2022 года МРОТ составит 13 890 руб. Предполагается повышение заработной платы бюджетникам. Стоимость часа преподавателя высшей категории в колледже составляет 114,13 руб., первой категории 99,24 руб., без категории 82,71 руб. Для доведения заработной платы преподавателей до средней по региону, назначались стимулирующие выплаты.

Стоит отметить что основным источником финансирования таких затрат как услуги связи, услуги по содержанию имущества, прочие услуги, расходы на приобретение основных средств и материальных запасов для колледжа являются средства от приносящей доход деятельности.

Расходы на содержание имущества, зданий и сооружений, из всех источников финансирования, в 2021 г. составили 2 511 452 руб. в 2020 г. составляли 2 542 245 руб. (в 2019г.-3 163 692 руб.). Из-за недостаточности средств, приходилось включать режим экономии.

- на ремонтные работы всех объектов недвижимости (частичный ремонт системы отопления в общежитии №2, замена трубопровода, прочистка засоров) было израсходовано 411 652 руб.;
- на содержание общежитий (кроме ремонтных работ) 114 559 руб.;
- клининговые услуги, вывоз мусора 1 813 063 руб.;
- противопожарные мероприятия 159 914 руб.;
- расходы на охрану составили 12 264 руб.;

На пополнение материально-технической базы колледжа, а именно, на приобретение основных средств и учебного оборудования для оснащения образовательного процесса в 2021г. было приобретено 5 ноутбуков на сумму 199 950 руб. в 2020 году направлено 49 950 руб. В 2019г.- на эти цели потрачено 64 540 руб. На хозяйственные нужды приобретено оборудование на сумму 33 800 руб. (мусорные контейнеры).

На приобретение материальных запасов 2021 году израсходовано 457 048 руб. в 2020 году было потрачено 298 745 руб. (в 2019г.-378 075 руб.)

бумага для офисной техники 102 788 руб.

- журналы для занятий, скоросшиватели, дипломы 69 868 руб.;
- стройматериалы 64 320 руб.;
- материнская плата, жесткий диск, картриджи 40 200 руб.;
- электрика и сантехника и др. (хоз.инвентарь, бензин, зап.части....) 179 872 руб.

Ещё одна большая статья расходов колледжа это налоги. Колледж является плательщиком НДС, налога на прибыль, на землю, налога на имущество и транспортного налога. На эти цели в 2021 году было потрачено 1 892 975 руб. Из-за недостаточности средств налог на прибыль в 2021 году оплатил за нас университет.

На конец 2021 года в колледже имеется кредиторская задолженность в размере 306 525 руб., в том числе по оплате коммунальных услуг 234 822 руб., за услуги связи 15 311 руб., за бензин 4 368 руб., за дипломы 46 145 руб., за подписку 5 879 руб. Задолженность образовалась из-за отсутствия счетов на оплату в конце года. На данный момент задолженность погашена.

Дебиторская задолженность на конец 2021 года по платным услугам составила 1 525 364 руб. в том числе:

по аренде 150 056 руб.
по дополнительному образованию 385 409 руб.,
по основному образованию 608 501 руб.,
за проживание в общежитии 381 398 руб, в том числе:
сотрудники колледжа 24 199 руб.

Эти факты, конечно, негативно сказываются на финансовом состоянии колледжа, поэтому необходимо вести постоянную работу по сокращению дебиторской задолженности.

Начальник ФЭО- главный бухгалтер

Г.В.Фаталиева