

*Анализ результатов финансово-экономической деятельности Института
за 2016 финансовый год*

В соответствии с Законом Камчатского края «О краевом бюджете на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» от 01.12.2015 года № 710 с последующими внесениями изменений в него Министерством образования и науки Камчатского края доведен объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в 2016 году в сумме 98 200 810 рублей, в том числе:

- фонд оплаты труда – 66 789 818,70 рублей;
- коммунальные услуги – 2 349 167,11 рублей.

Кроме того, по состоянию на 01 января 2016 года на лицевом счете Института числился остаток в сумме 148 751,58 рублей, за счет которого осуществлялись расходы на обеспечение государственного задания. Общая сумма плановых назначений составила 98 349 561,58 рублей. Освоение субсидии, включая остаток денежных средств, составило 97 940 000, 67 рублей (99,6 %).

По сравнению с 2015 годом в целом расходы на обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в 2016 году уменьшились на 2% (табл. 1).

Таблица 1

*Расходы на обеспечение выполнения государственного задания Института
в 2016 году*

Наименование статей	КОСГУ	Кассовые расходы 2015 года	Кассовые расходы 2016 года	Рост снижение
Заработная плата	211	56 563 407,39	66 719 117,27	+18,0%
Прочие выплаты	212	62 791,46	309 858,74	+393,5%
Начисления на оплату труда	213	15 834 763,74	18 809 125,28	+18,8%
Услуги связи	221	1 486 249,28	1 280 606,79	-13,8%
Транспортные услуги	222	618 314,00	227 850,00	-63,1%
Коммунальные услуги	223	1 889 228,77	2 115 855,87	+12,0%
Услуги по содержанию имущества	225	1 923 116,14	1 302 160,41	-32,3%
Прочие услуги	226	18 599 555,27	5 880 368,99	-68,4%
Прочие расходы	290	198 558,38	194 454,32	-2,1%
Увеличение стоимости основных средств	310	1 272 397,00	397 991,00	-68,7%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	870 607,32	702 612,00	-19,3%
ИТОГО		99 318 988,75	97 940 000,67	-1,4%

Увеличение расходов, отраженных в таблице, связано в основном с инфляционными процессами, в том числе по следующим основным статьям:

1) КОСГУ 211 и 213 – в связи с повышением оклада (должностного оклада, ставки заработной платы) с 01 июля 2016 года на 7 %, а также

эффективным использованием стимулирующего фонда оплаты труда, увеличением уровня заработной платы в связи с внесением изменений в структуру Института, в должностные инструкции профессорско-преподавательского состава посредством включения часов педагогической нагрузки;

2) КОСГУ 212 – в связи с изменением классификации расходов;

3) КОСГУ 223 – в связи ростом тарифов за коммунальные ресурсы.

Снижение по сравнению с 2015 годом образовалось по следующим расходам:

1) КОСГУ 221 – уменьшение платы за интернет в связи с изменением тарифных планов и проведением оптоволоконка;

2) КОСГУ 222 – в связи с изменением классификации расходов;

3) КОСГУ 225 – в связи с проведением ремонтных работ своими силами, без привлечения подрядчиков;

4) КОСГУ 226 – в связи с перераспределением оплаты по договорам ГПХ за счет фонда заработной платы штатным педагогическим работникам;

5) КОСГУ 310 – в связи с приобретением в 2015 году дорогостоящего оборудования (двух серверов на общую сумму 1 069 100 рублей), камер видеонаблюдения;

6) КОСГУ 340 – в связи с недостаточным количеством средств на эти цели часть расходов оплачена за счет внебюджетных средств.

Кроме того, планом финансово-хозяйственной деятельности (далее – ФХД) были предусмотрены поступления от приносящей доход деятельности в сумме 7 587 613,48 рублей, в том числе:

– общежитие – 3 479 350 рублей;

– издательская деятельность – 203 612,80 рублей;

– репетиторские услуги – 323 620 рублей;

– услуги рецензирования – 34 960 рублей;

– курсы повышения квалификации – 3 292 066 рублей;

– прочие доходы – 254 004,68 рублей.

Кассовое поступление доходов составило 100 % от плана поступлений. По сравнению с 2015 годом на лицевой счет Института поступило доходов больше на 2 659 069,23 рублей, или на 54%.

С учетом денежных средств, оставшихся на лицевом счете Института по состоянию на 01 января 2016 года в сумме 86 573,72 рублей, исполнение составило 7 337 073,08 рублей.

Денежные средства от приносящей доход деятельности направлены на выплату налогов, заработной платы работникам общежития, педагогическим работникам за проведение лекционных занятий и оказание иных услуг, проезд в командировки, оплату командировочных расходов, оплату за обучение на семинарах и курсах, а также на развитие материально-технической базы Института; также были оплачены полиграфические услуги, заправка картриджей, мойка окон здания, ремонт автотранспорта, снегоочистка, ремонт оборудования, техобслуживание системы пожарной сигнализации, приобретение офисной и вычислительной техники, канцелярских и хозяйственно-бытовых товаров.

Дополнительные бюджетные средства

В 2016 году Институту были выделены дополнительные средства на иные цели и реализацию мероприятий государственных программ в объеме 12 413 968,42 рублей, в том числе по Соглашениям с изменениями и дополнениями:

1. Государственная программа Камчатского края «Развитие образования в Камчатском крае на 2014-2020 годы»

Подпрограмма 1 «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей в Камчатском крае»

– Соглашение № 49,49/1,49/2 на реализацию мероприятия 1.2.3. – Издание, приобретение и доставка учебной и учебно-методической литературы в образовательные учреждения в Камчатском крае в сумме 700 000 руб.

– Соглашение №210 на реализацию мероприятия 1.3.3. – организация и проведение мероприятий, направленных на развитие системы воспитания и социализации детей в сумме 38 000руб.

– Соглашение №50, 50/1, 50/2 на реализацию мероприятий в сумме 2 205 760руб. в том числе:

1.5.1. Проведение конкурсов профессионального мастерства педагогических работников образовательных учреждений в Камчатском крае, обеспечение участия представителей Камчатского края в конкурсах более высокого уровня в сумме 705 760 рублей;

1.5.4. Создание условий для повышения профессиональной компетенции педагогических и руководящих работников образовательных учреждений в Камчатском крае в сумме 1 000 000 рублей;

1.5.5. Организация и проведение августовского совещания педагогических работников образовательных учреждений в Камчатском крае, Дня учителя, Дня дошкольного работника в сумме 500 000 рублей;

– Соглашение № 51,51/1 на реализацию мероприятия

1.6.1 повышение квалификации различных категорий работников образовательных учреждений в Камчатском крае по вопросам организации питания и формирования здорового образа жизни в сумме 300 000 рублей;

1.6.5 организационно-просветительская работа по пропаганде здорового образа жизни среди учащихся и воспитанников образовательных учреждений в сумме 150 000 рублей.

Подпрограмма 2 «Развитие профессионального образования в Камчатском крае»

– Соглашение №52, 52/1, 52/2 на реализацию мероприятия 2.3.2. Проведение краевого чемпионата по профессиональному мастерству WorldSkillsRussia, направление на региональный этап Дальнего Востока победителей краевого чемпионата в сумме 4 437 000 рублей;

– Соглашение № 53, 53/1 на реализацию мероприятия 2.8.1. Финансовое обеспечение социальных гарантий работникам подведомственных учреждений ПО в части компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, расходов,

связанных с выездом из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей в сумме 1 933 208, 42 рублей;

– Соглашение № 161, 161/1,161/2 на реализацию мероприятия 2.7.3. Финансовое обеспечение приобретения дорогостоящих основных средств, проведения капитального ремонта имущества и благоустройства территории подведомственных организаций дополнительного профессионального образования, профессиональных образовательных организаций в сумме 1 800 000 рублей;

– Соглашение №54 Издание конспектов лекций по курсу «Философия» для студентов и аспирантов Камчатского края – 150 000 рублей.

2. Государственная программа Камчатского края «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае на 2014-2020 годы»

– Соглашение № 55 на реализацию мероприятия 1.4. Совершенствование коммуникационных связей и развитие интеллектуального потенциала граждан пожилого возраста в сумме 130 000 рублей.

3. Государственная программа Камчатского края «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае на 2014-2020 годы»

– Соглашение № 56,56/1 на реализацию мероприятия 1.3. Поддержка языкового многообразия в сумме 130 000 рублей.

4. Государственная программа Камчатского края «Семья и дети Камчатки на 2015-2018 годы»

– Соглашение № 209, 209/1 на реализацию мероприятий в сумме 440 000руб.:

4.1.1. Проведение круглых столов, конференций, семинаров по вопросам профилактики семейного неблагополучия, детской безнадзорности и обмену опытом по внедрению технологий профилактической работы в сумме 190 000 рублей;

4.3.5. Повышение квалификации специалистов учреждений образовательной сферы по вопросам профилактики преступности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 250 000 рублей.

Исполнено по вышеперечисленным соглашениям – 12 413 968,42 рублей. Реализация мероприятий государственных программ Камчатского края за 2016 год отражена в таблице 2.

Таблица 2

Реализация мероприятий государственных программ Камчатского края в 2016 году

Наименование программы	Выделено средств	Профинансировано	Исполнено	% исполнения от выделенных средств
Государственная программа Камчатского края «Развитие	11 713 968,42	11 713 968,42	11 713 968,42	100 %

образования в Камчатском крае на 2014-2020 годы»				
Государственная программа Камчатского края «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае на 2014-2018 годы»	130 000,00	130 000,00	130 000,00	100%
Государственная программа Камчатского края «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае на 2014-2018 годы»	130 000,00	130 000,00	130 000,00	100%
Государственная программа Камчатского края «Семья и дети Камчатки на 2015-2018 годы»	440 000,00	440 000,00	440 000,00	100%
ВСЕГО	12 413 968,42	12 413 968,42	12 413 968,42	100%