

РЕШЕНИЕ

Ученого совета Томского политехнического университета «Об исполнении Консолидированного бюджета ТПУ в 2019 году и проекте бюджета на 2020 год»

19 февраля 2020 года

Заслушав и обсудив сообщение первого проректора Яковлева А.А. об исполнении Консолидированного бюджета в 2019 году и проекте бюджета университета, и плане ФХД ТПУ на 2020 год и плановый период 2021-2022 гг.

УЧЕНЫЙ СОВЕТ ОТМЕЧАЕТ:

1. Исполнение доходной части бюджета ТПУ в 2019 году составило 5 836 млн. рублей, в том числе: за счет базовых субсидий на выполнение госзадания по образованию и науке и субсидий на иные цели – 3 627 млн. рублей, дополнительных средств по государственному заданию, привлеченных на конкурсной основе, средств от приносящей доход деятельности, грантов, федеральных целевых программ и т.д. – 2 209 млн. рублей.

В 2019 году привлечены:

- целевые субсидии на реализацию:
 - Программы повышения конкурентоспособности НИ ТПУ среди ведущих мировых научно-образовательных центров – 430,5 млн. рублей;
 - Субсидия на иные цели на содержание ядерного реактора – 89,8 млн. рублей;
 - Субсидия на иные цели на капитальный ремонт – 55,8 млн. руб.
 - Субсидия на иные цели на приобретение ОЦДИ – 42,7 млн. руб.
- Проектной части субсидии ГЗ «Наука» – 91,1 млн. рублей;
- Привлечены дополнительные внебюджетные средства за счет:
 - Субсидий в форме грантов на реализацию ФЦП «Исследования и разработки по приоритетным направлениям развития научно-технологического комплекса России» – 274,3 млн. рублей;
 - Субсидий в форме грантов на реализацию ПП 220 – 33,0 млн. рублей;
 - Субсидии в форме гранта Росмолодежь – 4,1 млн. рублей;
 - Субсидии в форме гранта Всероссийские олимпиады – 2,0 млн. рублей;
 - Грантов Президента РФ и Правительства РФ – 8,6 млн. рублей;
 - Грантов Российского научного фонда – 260,3 млн. рублей;
 - Российского фонда фундаментальных исследований – 118,8 млн. рублей;
 - Конкурсов проектов в области фундаментальных исследований (АТО) – 2,2 млн. рублей;
 - Зарубежных грантов (в т.ч. TEMPUS) – 13,1 млн. рублей;
 - ПОУ и ДПОУ – 539,9 млн. рублей;
 - Выполнение НИР и НИОКР по договорам, в т.ч. зарубежных – 714,0 млн. рублей;
 - Прочих, в т.ч. налоги – 148 млн. рублей;

В 2019 году университетом произведены расходы на сумму 5 503 млн. руб., что составило 88% от плана расходов на финансовый год.

Всего, несмотря на бюджетные ограничения, университету удалось организовать качественную учебную, научную и социальную работу, в соответствии Указом Президента РФ от 07.05.12г. № 597 выплачивать 200% от средней заработной платы по региону основным категориям персонала, увеличить среднюю заработную плату ППС до 82 725 рублей в месяц, по всем категориям персонала до 60 725 рублей в месяц, осуществить выплаты на социальную поддержку студентов и сотрудников в объеме 178 млн. рублей, из них на выплаты студентам, в т.ч. сиротам на 122 млн. руб.

2. В 2019 году план привлечения средств от приносящей доход деятельности выполнен на 64 %,

| Направление деятельности | факт 2018, млн. руб. | факт 2019, млн. руб. | Отклонение 2019г. к 2018 г., млн. руб. |
|--|-------------------------|-------------------------|--|
| Программы и гранты, в т.ч. ГЗ «Наука» проектная | 645 | 801 | 156 |
| Платные образовательные услуги | 274 | 243 | -31 |
| Доп. Платные образовательные услуги | 194 | 297 | 103 |
| Хоздоговоры и контракты | 799 | 714 | -85 |
| Целевые и благотворительные | 85 | 75 | -10 |
| Аренда | 50 | 51 | 1 |
| Прочие гранты | 11 | 6 | -5 |
| Прочие услуги и поступления | 189 | 89 | -100 |
| Налоги | | -67 | -67 |
| ИТОГО | 2247 | 2209 | 38 |

Выполнение подразделениями университета планов привлечения средств от приносящей доход деятельности приведено в таблице:

| Подразделение | План 2019 тыс. руб. | Факт 2019 тыс. руб. | % вып. | Факт 2018 тыс. руб. | Откл. 2019 от 2018 тыс. руб. |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------|------------------------|---------------------------------|
| Основные подразделе- ния | 3 224 300 | 2 035 122 | 63 | 1 721 989 | 313 133 |
| ИЯТШ | 461 960 | 430 777 | 93 | 243 262 | 187 515 |
| ИШПР | 505 900 | 358 879 | 71 | 284 286 | 74 593 |
| ИШЭ | 484 500 | 155 813 | 32 | 99 232 | 56 581 |
| ИШНПТ | 436 000 | 226 466 | 52 | 360 124 | -133 658 |
| ИШИТР | 407 700 | 169 029 | 41 | 125 907 | 43 122 |
| ИШНКБ | 390 000 | 341 495 | 88 | 291 795 | 49 700 |
| ИШХБМТ | 82 340 | 98 568 | 120 | 49 720 | 48 848 |
| ИШФВП | 150 000 | 93 836 | 63 | 130 662 | -36 826 |
| ШИП | 96 600 | 59 033 | 61 | 13 859 | 45 174 |
| ШБИП | 97 000 | 69 002 | 71 | 94 816 | -25 814 |
| ЮТИ ТПУ | 112 300 | 32 224 | 29 | 28 326 | 3 898 |
| Прочие подразделе- ния | 357 500 | 241 413 | 68 | 525 216 | -283 803 |
| УОД | 46 400 | 63 880 | 138 | 66 015 | -2 135 |
| НРИИ | 109 200 | 18 798 | 17 | 52 966 | -34 168 |
| ФЭОВ | 155 000 | 133 666 | 86 | 248 845 | -115 179 |
| УВС | 12 000 | 9 602 | 80 | 10 724 | -1 122 |
| УРИБ | 2 000 | 660 | 33 | 1 052 | -392 |
| УЦ | 32 900 | 14 807 | 45 | 145 614 | -130 807 |
| Налоги | | - 67 144 | | | -67 144 |
| Итого | 3 430 000 | 2 209 391 | 64 | 2 247 205 | -37 814 |

С учетом результатов, достигнутых в 2019 году, и перспективных показателей, прописанных в Дорожной карте Программы повышения конкурентоспособности,

УЧЕНЫЙ СОВЕТ РЕШИЛ:

1. Утвердить доходную часть Консолидированного бюджета ТПУ на 2020 год в объеме 5 840 млн. рублей, в том числе:
 - за счет базовых субсидий – 3 106 млн. рублей;
 - за счет средств, полученных на конкурсной основе в рамках Программы повышения конкурентоспособности, целевых субсидий, ФЦП, грантов и иных средств – 2 734 млн. рублей, в том числе средств от приносящей доход деятельности (далее - ПДД) в размере 2 304 млн. рублей.
2. Утвердить доходную часть Консолидированного бюджета ТПУ на 2021 год в размере 5 570 млн. рублей (в т.ч. 2 339 млн. рублей – средства от ПДД, ФЦП и т.д.), на 2022 год в размере 5 850 млн. рублей (в т.ч. 2 490 млн. рублей – средства от ПДД, ФЦП и т.д.).
3. В соответствии с правилами формирования Плана финансово-хозяйственной деятельности ТПУ (далее – ПФХД) и с учетом принципов осмотрительности сформировать и утвердить ПФХД ТПУ на 2020 год исходя из суммы доходов 4 969 млн. рублей с учетом заключенных соглашений на предоставление субсидий, прогнозируемых доходов от ПДД и прогнозируемых платежей в бюджет (налог на прибыль и НДС). ПФХД подлежит корректировке после заключения соглашений.
4. Утвердить с 01.01.2020 размеры накладных расходов на 2020 год по приносящим доход видам деятельности:

Основные платные образовательные услуги (в т.ч. средства от платной аспирантуры) (далее - ПОУ):

- 100 % плановых годовых поступлений – на централизованное формирование планов учебно-научной деятельности школ, институтов, управлений, функционирование инфраструктуры университета;
- программы, разработанные по заявкам предприятий, по договорам с зарубежными вузами-партнерами, программы для работы на зарубежных рынках образовательных услуг, выходящие за рамки требований ООП и финансируемые в объемах, превышающих нормативные затраты на подготовку специалистов, установленных Минобрнауки России, реализуются по отдельно утверждаемой смете.

Дополнительные платные образовательные услуги (далее - ДПОУ):

- 75 % – средства подразделений;
- 25 % – накладные расходы ТПУ на реализацию общеуниверситетских мероприятий, функционирования инфраструктуры университета, программ развития университета.

Средства на организацию мероприятий, семинаров, конференций (оргвзносы):

- 100 % – средства подразделений.

Целевые пожертвования:

- 100 % – средства подразделений, расходование в соответствии с указанными в договоре целями.

Хоздоговорные работы (далее - ХД), аттестация и сертификация:

- при объеме ХД до 10 млн. рублей – накладные 15 % от объема;
- при объеме ХД свыше 10 млн. рублей – накладные 13 % от объема,

Международные ХД (с поступлением средств на валютные счета ТПУ):

- при объеме ХД до 10 млн. рублей – накладные 11 % от объема;
- при объеме ХД свыше 10 млн. рублей – накладные 9 % от объема.

Программы, гранты:

научные

- по государственному заданию НИР – накладные 20 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий;
- по молодежным проектам – накладные 10 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий;

- по грантам на организацию мероприятий, семинаров, конференций, мобильности – накладные 0 %;
- по прочим программам, грантам – накладные 15 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий, программ развития университета;
- по международным программам, грантам (с поступлением средств на валютные счета ТПУ) – накладные 10 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий, программ развития университета.

Аренда (жилая, нежилая):

- 100 % – средства для финансирования общехозяйственной деятельности университета.

Прочие услуги:

- 50 % – на финансирование деятельности подразделений;
- 50 % – накладные расходы ТПУ на функционирование инфраструктуры университета.

Кроме детских садов, санатория-профилактория, МКЦ.

- Установить, что директор школы (руководитель подразделения) в рамках средств, поступающих в подразделение, при наличии обоснований имеет право устанавливать дополнительные накладные расходы на организацию мероприятий подразделения. Обоснования и размер дополнительных накладных согласовываются с Экономической комиссией университета.
Затраты из накладных расходов подразделения (основных и дополнительных) формируются в соответствии с утвержденной сметой.
- Принять суммарно по трем направлениям деятельности ДПОУ, ХД и ПиГ плановую выработку на одного среднесписочного работника (далее – ССЧ) подразделения (школы) равной 1150 тыс. рублей.
- Установить, что централизованные (общеуниверситетские) накладные перестают взиматься и в полном объеме перечисляются в накладные школ с даты выполнения следующего условия: кассовое выполнение планов (с учетом доп. объемов и возвратов) суммарно по ДПОУ, ХД и ПиГ должно быть свыше 80 % от плана в соответствии с п.6.
- Первому проректору Яковлеву А.А. создать рабочую группу по оптимизации накладных расходов, в том числе в вопросе полномочий экономической комиссии, в части рассмотрения в исключительных случаях обращения руководителей договоров об изменении порядка взимания и распределения накладных, при условии предоставления экономического обоснования. А также порядка принятия решения руководством ТПУ и утверждения индивидуального размера накладных расходов по результатам рассмотрения вопроса на экономической комиссии. Представить концепцию взимания и расходования накладных средств на Ученом совете ТПУ в июне 2020 года.
- Утвердить сводную функциональную структуру расходов консолидированного бюджета ТПУ по направлениям деятельности на 2020 год в сумме 6 744 млн. руб., в том числе:
 - на обеспечение текущей деятельности университета, включая сметы подразделений – 5 987 млн. рублей;
 - на финансирование проектов программы развития ТПУ – 757 млн. рублей.
- В соответствии с правилами формирования ПФХД и с учетом принципов осмотрительности сформировать и утвердить ПФХД ТПУ на 2020 год, исходя из суммы расходов в размере 5 856 млн. рублей, с учетом принятых и неисполненных обязательств в предыдущие периоды, в том числе за счет остатков средств на 01.01.2020 г. в сумме 1 506 млн. рублей.
- Считать в 2020 году приоритетными следующие задачи:
 - успешное проведение приемной кампании, выполнение КЦП на 2020 год, увеличение количества студентов в 2021, 2022 годах;
 - успешное выполнение Государственного задания «Наука» и «Образование»;
 - успешное выполнение утвержденной «дорожной карты» Программы повышения конкурентоспособности ТПУ (ВИУ);
 - повышение производительности труда, наращивание объемов доходов от приносящей доход деятельности и рост на этой основе заработной платы работников университета;

- модернизация Программы развития Национального исследовательского Томского политехнического университета на 2019-2023 годы;
 - устранение замечаний и предписаний Госпожнадзора;
 - реализация мероприятий Постановления Правительства от 07.10.2017 г. № 1235 (СКУД);
 - подготовка к аккредитации в 2021 г.;
 - подготовка к празднованию 125-летия ТПУ в 2021 г.
12. Установить, что принятие финансовых обязательств, заключение договоров от лица ТПУ структурными подразделениями производится в пределах утвержденного плана расходов финансирования текущей деятельности и проектов программы развития с учетом принятых и неисполненных обязательств в предыдущие периоды.
 13. Установить, что заявки руководителей структурных подразделений, предусматривающие увеличение расходов по утвержденным направлениям затрат, или введение новых видов расходных обязательств должны содержать предложения, определяющие источники финансирования от дополнительных поступлений в бюджет ТПУ.
 14. Первому проректору Яковлеву А.А. совместно с директорами школ организовать работу по безусловному достижению запланированных показателей по доходам, сформировать план мероприятий по выполнению заданий по доходам и привлечению дополнительных средств на развитие университета. По итогам первого полугодия сформировать фонд развития университета на развитие инфраструктуры и проектов ТПУ.
 15. Проректору по НРИИ Юсубову М.С. совместно с проректором по ОД Соловьевым М.А. и при участии проректора по ОВ Сона Д.В. в целях повышения эффективности функционирования учебного, научного оборудования и объектов инфраструктуры университета и эффективности расходования средств разработать, с учётом привлечения экспертов, план мероприятий на 2020 год по использованию учебного и научного оборудования. Срок 31.03.2020 г.
 16. Начальнику УФЭД Моисеенко Э.Л. совместно с проректором по цифровизации Фадеевым А.С. в целях повышения эффективности финансового менеджмента в части контроля за выполнением планов привлечения средств и планов расходования средств университета, срок 30.04.2020 г., разработать техническое задание и в срок до 31.08.2020 г. внедрить ИПК по бюджетному планированию.
 17. Проректору по ОД Соловьеву М.А., проректору по цифровизации Фадееву А.С., в целях формирования объективной системы финансового обеспечения деятельности учебных подразделений в условиях нормативно-подушевого формирования субсидии на выполнение государственного задания университета внедрить информационные сервисы для расчета бюджетирования учебных подразделений по ФОТ из средств субсидии госзадания «Образование» и ПОУ исходя из приведенного контингента студентов. Срок 30.09.2020 г.
 18. Проректору по НРИИ Юсубову М.С. совместно с начальником УФЭД Моисеенко Э.Л. в целях повышения эффективности финансового менеджмента, а также недопущения нецелевого использования средств, выделенных на реализацию ФЦП, грантов, ХД и т.д. разработать регламент контроля за качеством и своевременностью выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в подразделениях университета. Срок 30.04.2020 г.
 19. С целью ускорения сроков подготовки ежегодного бюджета университета и подразделений, и повышению эффективности бюджетного процесса начальнику УФЭД Моисеенко Э.Л. актуализировать регламенты по бюджетированию университета. При этом дополнить бюджетный процесс этапом формирования ключевых целевых показателей на бюджетизируемый год, подготовленных совместно со всеми подразделениями университета (до 31 августа года, предшествующего плановому). Срок 30.06.2020 г.
 20. Первому проректору Яковлеву А.А. подготовить предложения для рассмотрения на заседании Ученого совета вопроса о проведении независимого аудита финансово-хозяйственной деятельности ТПУ за период с 2018 по 2019 гг. Срок 31.05.2020 г.

21. Первому проректору Яковлеву А.А.

- актуализировать систему мотивации персонала. Срок 01.05.2020 г.

- ежеквартально представлять ректору отчет об исполнении бюджета доходов и бюджета расходов университета, производить корректировку бюджета и ПФХД университета по факту исполнения.

Врио ректора

В.В.Демин

Ученый секретарь

О.А.Ананьева