

автономная некоммерческая образовательная организация высшего  
образования  
Центросоюза Российской Федерации

**СИБИРСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОЙ КООПЕРАЦИИ**  
Забайкальский институт предпринимательства  
СОВЕТ ИНСТИТУТА

## РЕШЕНИЕ

2024г.

№

**Об итогах финансово-хозяйственной деятельности Филиала за 2023 год**

Заслушав доклад экономиста Городковой Т.А. об итогах финансово-хозяйственной деятельности Филиала за 2023 год Совет института отмечает, что:

1. Отражение фактов хозяйственной деятельности в институте осуществляются в соответствии с учетной политикой бухгалтерского учета, на основании которого составлен баланс организации и, в свою очередь, консолидируется в общий баланс Университета. Доходы за отчетный год по всем видам деятельности представлены на экране в качестве диаграммы, где отражаются планируемые и фактические доходы:

| № п/п         | Доходы  | План          | Факт          |
|---------------|---|---------------|---------------|
| 1             | Доходы от основной образовательной деятельности | 55 789        | 57 426        |
| 2             | Доходы от ДПО                                   | 771           | 174           |
| 3             | Доходы от субаренды                             | 11 754        | 6 963         |
| 4             | Прочие доходы                                   | 8 857         | 8 427         |
| <b>Итого:</b> |   | <b>77 171</b> | <b>72 990</b> |

По результатам проведенного анализа, превышение статей бюджета приходится лишь на доходы от основной образовательной деятельности, что составляет 3%, так как набор на первый курс в 2023 году составил 399 человек, что на 13% выше запланированного контингента. Остальные доходные статьи не достигли планируемых показателей.

2. Доходы в сравнении с прошлым 2022 годом уменьшились на 17,3% в это связано с переносом реализации программы высшего образования в головной вуз Новосибирска.

| № п/п         | Доходы  | 2022 год      | 2023 год      | Отклонение,<br>% |
|---------------|---|---------------|---------------|------------------|
| 1             | Доходы от основной образовательной деятельности | 71 666        | 57 426        | -19,9            |
| 2             | Доходы от ДПО                                   | 238           | 174           | -26,9            |
| 3             | Доходы от субаренды                             | 7 292         | 6 963         | -4,5             |
| 4             | Прочие доходы                                   | 9 146         | 8 427         | -7,8             |
| <b>Итого:</b> |   | <b>88 342</b> | <b>72 990</b> | <b>-17,3</b>     |

3. Контингент студентов в 2023 году составил **1031** человек, **77** из которых обучаются за счёт бюджетных ассигнований бюджета Забайкальского края.

4. Фактические расходы Филиала за 2023 год составили 71 243 тыс.руб., перечень расходов, приведены в таблице.

Значительную долю занимают расходы на оплату труда (52% от общих расходов). В рамках планируемых соблюдалась фактические расходы, в связи, с чем не по одной статье нет превышений.

| Показатели                         | План          | Факт          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>РАСХОДЫ</b>                     | <b>77 164</b> | <b>71 243</b> |
| <i>Текущие расходы</i>             | <i>77 124</i> | <i>71 217</i> |
| Расходы на оплату труда            | 39 604        | 36 879        |
| Прочие расходы на персонал         | 354           | 272           |
| Расходы по налогам и сборам        | 2 532         | 1 020         |
| Материальные расходы               | 1 985         | 1 550         |
| Коммунальные расходы               | 11 153        | 11 083        |
| Расходы на аренду                  | 9 173         | 9 173         |
| Расходы на содержание имущества    | 9 834         | 9 749         |
| Транспортные расходы               | 296           | 191           |
| Командировочные расходы            | 162           | 158           |
| Коммуникационные расходы           | 706           | 491           |
| Прочие расходы                     | 1 099         | 474           |
| Расходы по амортизации             | 226           | 178           |
| <i>Общеуниверситетские расходы</i> | <i>40</i>     | <i>26</i>     |

5. Если рассматривать расходы 2023 года в сравнении с прошлым 2022 годом, то наблюдается уменьшение на 15%. Значительное отклонение приходится на коммуникационные и материальные расходы, связанное с тем, что большую часть обязательств по техническому сопровождению системы библиотек ИРБИС, подписки Майкрософт, приобретение базовых лицензий для операционной системы в компьютерные классы несёт СибУПК. Уменьшение материальных расходов заключается в сокращении расходов по приобретению мебели и оборудования, комплектующих и расходных материалов, компьютеров и оргтехники, а также рекламной продукции.

| Показатели                      | 2022 год      | 2023 год      | Отклонение,<br>% |
|---------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Расходы на оплату труда         | 45 191        | 36 879        | - 18,3           |
| Расходы по налогам и сборам     | 1 192         | 1 020         | -14,4            |
| Материальные расходы            | 3 266         | 1 550         | -52,5            |
| Коммунальные расходы            | 9 026         | 11 083        | +22,8            |
| Расходы на аренду               | 9 173         | 9 173         | 0,0              |
| Расходы на содержание имущества | 12 871        | 9 749         | -24,3            |
| Транспортные расходы            | 255           | 191           | -25,1            |
| Командировочные расходы         | 133           | 158           | 18,8             |
| Коммуникационные расходы        | 1 265         | 491           | -61,2            |
| Прочие расходы                  | 1 511         | 949           | -37,2            |
| <b>Итого:</b>                   | <b>83 883</b> | <b>71 243</b> | <b>-15,1</b>     |

6. Таким образом, по итогам 2023 года получен финансовый результат в размере 1 747 тыс.руб. Рентабельность составила 2,4%.

| Статья  | План          | Факт          |
|---|---------------|---------------|
| <b>ДОХОДЫ</b>                                   | <b>77 171</b> | <b>72 990</b> |
| Доходы от основной образовательной деятельности | 55 789        | 57 426        |
| Доходы от ДПО                                   | 771           | 174           |
| Доходы от субаренды                             | 11 754        | 6 963         |
| Прочие доходы                                   | 8 857         | 8 427         |
| <b>РАСХОДЫ</b>                                  | <b>77 164</b> | <b>71 243</b> |
| <i>Текущие расходы</i>                          | <i>77 124</i> | <i>71 217</i> |
| Расходы на оплату труда                         | 39 604        | 36 879        |
| Прочие расходы на персонал                      | 354           | 272           |
| Расходы по налогам и сборам                     | 2 532         | 1 020         |
| Материальные расходы                            | 1 985         | 1 550         |
| Коммунальные расходы                            | 11 153        | 11 083        |
| Расходы на аренду                               | 9 173         | 9 173         |
| Расходы на содержание имущества                 | 9 834         | 9 749         |
| Транспортные расходы                            | 296           | 191           |
| Командировочные расходы                         | 162           | 158           |
| Коммуникационные расходы                        | 706           | 491           |
| Прочие расходы                                  | 1 099         | 474           |
| Расходы по амортизации                          | 226           | 178           |
| <i>Общеуниверситетские расходы</i>              | <i>40</i>     | <i>26</i>     |

На основании вышеизложенного Совет института **постановляет:**

1. Отчёт экономиста Городковой Т.А. принять к сведению, итоги финансово-хозяйственной деятельности считать удовлетворительными.
2. Соблюдать выполнение расходной части бюджета, учитывая фактические доходы в течении всего календарного года.

*Ответственные: экономист Городкова Т.А.*

3. Контролировать расходы структурных подразделений, с учётом утвержденного БДР.

*Ответственные: экономист Городкова Т.А., заведующие кафедрами, начальники структурных подразделений.*

4. Для достижения запланированных финансовых показателей, необходимо регулярное проведение грамотно подготовленной профориентационной работы в соответствии с утвержденным планом.

*Ответственные: начальник отдела продвижения образовательных услуг Сумарокова О.С., закрепленные преподаватели в соответствии с приказом.*

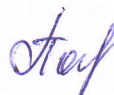
Контроль за исполнением решения возложить на директора института Ишину Л.А.

Председатель Совета института



Л.А. Ишина

Секретарь совета института



Н.В. Поликова