

РЕШЕНИЕ

Ученого совета Томского политехнического университета
«Об исполнении Консолидированного бюджета ТПУ в 2018 году и
проекте бюджета на 2019 год»

01.02.2019

Заслушав и обсудив сообщение проректора по ФЭОВ Ведяшкина М.В. об исполнении Консолидированного бюджета в 2018 году и проекте бюджета университета на 2019 год и плановый период 2020-2021 гг.

УЧЕНЫЙ СОВЕТ ОТМЕЧАЕТ:

1. Фактическое исполнение доходной части бюджета ТПУ составило 5 689 млн. рублей, в том числе: за счет базовых субсидий на выполнение госзадания по образованию и науке и иные цели – 3 442 млн. рублей; дополнительных средств по государственному заданию, привлеченных на конкурсной основе, средств от приносящей доход деятельности, федеральных целевых программ и т.д. 2 247 млн. рублей.

В 2018 году привлечены дополнительные средства за счет:

- Программы повышения конкурентоспособности НИ ТПУ среди ведущих мировых научно-образовательных центров – 472 млн. рублей;
- Проектной части субсидии ГЗ «Наука» – 106,7 млн. рублей;
- Субсидии ГЗ «Образование» на реализацию программ развития опорных вузов – 6,2 млн. рублей;
- Субсидий в форме грантов на реализацию ФЦП «Исследования и разработки по приоритетным направлениям развития научно-технологического комплекса России» – 204,8 млн. рублей;
- Субсидии на иные цели на содержание ядерного реактора – 119,7 млн. рублей;
- Субсидии в форме гранта Росмолодежь – 10,8 млн. рублей;
- Грантов Президента РФ и Правительства РФ – 8,0 млн. рублей;
- Грантов Российского научного фонда – 209,8 млн. рублей;
- Российского фонда фундаментальных исследований – 95,2 млн. рублей;
- Конкурсов проектов в области фундаментальных исследований (АТО) – 1,3 млн. рублей;
- Зарубежных грантов (в т.ч. TEMPUS) – 18,0 млн. рублей.

Это позволило университету, несмотря на бюджетные ограничения, обеспечить качественную учебную, научную и социальную работу, увеличить среднюю заработную плату ППС до 78 181 рублей в месяц, а среднюю заработную плату всех работников на 10 % – до 55 768 рублей в месяц, осуществить социальную поддержку студентов и сотрудников в объеме 162,9 млн. рублей.

2. В 2018 году план привлечения средств от приносящей доход деятельности (с учетом изменений в финансировании программ, грантов и постановлений Правительства) выполнен на 85 %, в т.ч. допущено отклонение от факта 2017 по направлениям деятельности (млн. руб.):

Направление деятельности	факт 2017	факт 2018	Отклонение	
			млн. руб.	%
Программы и гранты, в т.ч. ГЗ«Наука» проектная	510	656	146	129
Платные образовательные услуги	319	274	-45	86
Доп. платные образовательные услуги	211	194	-17	92
Хоздоговоры и контракты	850	799	-51	94
Целевые и благотворительные	141	85	-56	60
Аренда	48	50	2	104
Прочие услуги и поступления	104	104	0	100
Внереализац.доходы (в т.ч. до выяснения)		85	85	
ИТОГО	2 184	2247	63	103

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

Подразделение	План 2018	Факт 2018	% вып.	Факт 2017	Откл. 2018 от 2017	
					тыс. руб.	%
Основные подразделения	2 906 450	1 721 989	59	1 703 573	18 416	101
ИЯТШ	385 400	243 262	63	291 085	-47 823	84
ИШПР	479 900	284 286	59	300 721	-16 435	95
ИШЭ	453 300	99 232	22	101 975	-2 743	97
ИШНПТ	313 300	360 124	115	259 717	100 407	139
ИШИТР	380 500	125 907	33	248 994	-123 087	51
ИШНКБ	336 200	291 795	87	325 910	-34 115	90
ИШХБМТ	58 000	49 720	86			
ИШФВП	146 000	130 662	89			
ШИП	134 300	13 859	10	148 012		
ШБИП	129 350	94 816	73			
ЮТИ ТПУ	90 200	28 326	31	27 159	1 167	104
Прочие подразделения	523 550	525 216	100	479 970	45 246	109
УОД	31 050	66 015	213	24 304	41 711	272
НРИИ	163 500	52 966	32	41 656	11 310	127
ФЭОВ	150 250	163 300	109	140 825	22 475	116
УВС	5 000	10 724	214	5 896	4 828	182
УРИБ	2 000	1 052	53	718	334	147
УЦ	171 750	145 614	85	170 450	-24 836	85
Общеунив. средства		85 545		96 121		89
Итого	3 430 000	2 247 205	66	2 183 543	63 662	103

С учетом результатов, достигнутых в 2018 году, и перспективных показателей, прописанных в Дорожной карте Программы повышения конкурентоспособности,
УЧЕНЫЙ СОВЕТ РЕШИЛ:

1. Утвердить доходную часть Консолидированного бюджета ТПУ на 2019 год в объеме 7 000 млн. рублей, в том числе:
 - за счет субсидии на выполнение государственного задания, субсидий на иные цели (стипендии) – 2 988 млн. рублей;
 - за счет средств от прочей приносящей доход деятельности (ПДД) и средств Программы повышения конкурентоспособности ТПУ, целевых субсидий и ФЦП – 4 012 млн. рублей, в том числе от ПДД в размере 3 582 млн. рублей.
2. В соответствии с правилами формирования, учетом принципов осмотрительности План финансово-хозяйственной деятельности ТПУ на 2019 год сформировать и утвердить исходя из суммы доходов 6 103 млн. рублей с учетом заключенных на текущую дату соглашений на предоставление субсидий (ГЗ образование, ГЗ Наука, ФЦП, Программы повышения конкурентоспособности и т.д.).
3. В соответствии с показателями Программы повышения конкурентоспособности ТПУ утвердить доходную часть Консолидированного бюджета ТПУ на 2020 год в размере 7 247 млн. рублей (в т.ч. 3 718 млн. рублей – средства от ПДД, ФЦП и т.д.), на 2021 год в размере 7 086 млн. рублей (в т.ч. 3 867 млн. рублей – средства от ПДД, ФЦП и т.д.).

4. Утвердить размеры накладных расходов на 2019 год по приносящим доход видам деятельности:

Основные платные образовательные услуги (ОПОУ):

- 100 % плановых годовых поступлений – на централизованное формирование смет текущей деятельности школ, институтов, управлений, финансирование общеуниверситетских мероприятий, проектов ПИР, оплаты коммунальных услуг, услуг связи и т.д.
- программы, разработанные по заявкам предприятий и выходящие за рамки требований ООП, реализуются по отдельно утверждаемой смете.

Дополнительные платные образовательные услуги (ДПОУ):

- 75 % – средства подразделений;
- 25 % – накладные расходы ТПУ на реализацию общеуниверситетских мероприятий, ПИР и т.д.

Установить, что директор школы (руководитель подразделения) в рамках средств, поступающих в подразделение на реализацию ДПОУ, при наличии обоснований имеет право устанавливать дополнительные накладные расходы на организацию мероприятий подразделения (до 20 %). Обоснования и размер дополнительных накладных согласовываются с Экономической комиссией университета.

Затраты из дополнительных накладных расходов подразделения формируются в соответствии с утвержденной сметой.

Средства от платной аспирантуры:

- до 75 % – централизованные средства на формирование смет текущей деятельности школ (штатного расписания ППС);
- не менее 25 % – накладные расходы ТПУ на реализацию общеуниверситетских мероприятий, ПИР и т.д.

Целевые пожертвования:

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

Хоздоговорные работы (ХД):

- при объеме ХД до 10 млн. рублей – накладные 15 % от объема;
 - при объеме ХД свыше 10 млн. рублей – накладные 13 % от объема, в т.ч.:
 - 5 % – централизованное финансирование общеуниверситетских мероприятий, инфраструктурных проектов.
- Остальная сумма накладных распределяется в пропорции:
60 % – на финансирование деятельности школы (подразделения);
40 % – на финансирование общехозяйственной деятельности университета.

Международные хозяйственные договорные работы (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, в т.ч.:
 - 1 % – централизованное финансирование общеуниверситетских мероприятий Программы повышения конкурентоспособности ТПУ.
- Остальная сумма накладных распределяется в пропорции:
60 % – на финансирование деятельности школы (подразделения);
40 % – на финансирование общехозяйственной деятельности университета.

Установить, что директор школы (руководитель подразделения) в рамках средств, поступающих в подразделение на реализацию хозяйственного договора, при наличии обоснований по отдельным договорам имеет право устанавливать дополнительные накладные расходы на организацию мероприятий подразделения (до 20 %). Обоснования и размер дополнительных накладных согласовываются с Экономической комиссией университета.

Затраты из накладных расходов подразделения (основных и дополнительных) формируются в соответствии с утвержденной сметой.

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.
- по международным программам, грантам (с поступлением средств на валютные счета ТПУ) – накладные 10 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий.

административные

- накладные расходы 30 % на реализацию общеуниверситетских мероприятий.

Аренда (жилая, нежилая):

- 80 % – средства для реализации общеуниверситетских проектов управления по общим вопросам;
- 20 % – налог на прибыль.

Прочие услуги:

- 40 % – средства подразделений;
- 60 % – накладные расходы ТПУ.

Кроме детских садов, санатория-профилактория, МКЦ.

5. Установить, что централизованные (общеуниверситетские) накладные в полном объеме перечисляются в накладные школ при кассовом (с учетом возвратов) выполнении планов привлечения средств, в т.ч. по направлениям деятельности:
 - ДПОУ – более 52 %;
 - Хоздоговорные работы – более 68 %;
 - Программы и гранты – более 72 % (кроме государственного задания НИР (базовое, проектное).
6. Утвердить сводную функциональную структуру расходов по направлениям деятельности на 2019 год:
 - на обеспечение текущей деятельности университета (сметы подразделений) – 6 182 млн. рублей;
 - на финансирование проектов программы развития – 818 млн. рублей.
7. Финансирование текущей деятельности и проектов программы развития осуществлять по мере формирования доходной части Консолидированного бюджета с учетом выполнения структурными подразделениями заданий по привлечению средств от приносящих доход видов деятельности.
8. 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.
9. Для обеспечения развития Томского политехнического университета в 2019 году:
 - проректорам, начальникам управлений совместно с директорами школ в срок до 01.03.2019 г. разработать план мероприятий по повышению эффективности финансового менеджмента и выполнению заданий привлечения средств (в рамках курируемых направлений деятельности) и организовать работу по безусловному достижению запланированных показателей;
 - для обеспечения софинансирования Программы повышения конкурентоспособности ТПУ, грантов финансируемых в рамках Постановлений Правительства РФ, ФЦП и т.д. обязать руководителей подразделений (проектов) осуществлять затраты из средств от приносящей доход деятельности (приобретение оборудования,

- программного обеспечения, участие в семинарах, конференциях, выставках, командировках и др.) с указанием в первичных документах номеров проектов, задач и мероприятий);
- налог на прибыль, возникающий при приобретении товаров и услуг, не связанных с уставной деятельностью, относить на текущие расходы соответствующих структурных подразделений;
 - считать приоритетными следующие задачи:
 - ✓ выполнение Программы развития Национального исследовательского Томского политехнического университета на 2019-2023 годы;
 - ✓ сохранение соотношения численности преподавателей и студентов - 1:8;
 - ✓ успешное проведение приемной кампании;
 - ✓ выполнение утвержденной «дорожной карты» ВИУ;
 - ✓ продолжение сокращения непрофильной деятельности;
 - ✓ реализация мероприятий Постановления Правительства от 07.10.2017 г. № 1235 (СКУД);
 - ✓ повышение эффективности финансового менеджмента и использования имущественного комплекса университета;
 - ✓ повышение производительности труда, наращивание объемов доходов от приносящей доход деятельности и рост на этой основе заработной платы работников университета.
10. Директору ЦФХК Саурскому А.В. продолжить работу по совершенствованию системы внутреннего финансового контроля за выполнением показателей качества финансового менеджмента подразделениями университета.
 11. Проректору по ФЭОВ Ведяшкину М.В. в целях повышения эффективности функционирования объектов инфраструктуры университета и эффективности расходования средств в срок до 01.03.2019 г. разработать план мероприятий на 2019 год Программы повышения эффективности расходования средств.
 12. Проректору по ОД Вагнеру А.Р., проректору по ФЭОВ Ведяшкину М.В., 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 обеспечить автоматизацию бюджетирования расходов.
 13. Управлению по работе с персоналом (Н.В. Процаева) рассмотреть возможность изменения статуса руководителя отделения: перевод из категории АУП в категорию ППС с избранием на должность в предусмотренном для ППС порядке на срок не более 5 лет.
 14. Проректору по ФЭОВ Ведяшкину М.В. совместно с проректором по НРИИ Степановым И.Б. и проректором по ОД Вагнером А.Р. в целях повышения эффективности финансового менеджмента в части выполнения планов привлечения средств в срок до 01.05.2019 г. разработать методику контроля за наращиванием объемов доходов от приносящей деятельности и повышения производительности труда НТР и руководителей структурных подразделений.
 15. Проректору по ФЭОВ Ведяшкину М.В. в целях повышения эффективности финансового менеджмента университета в срок до 01.05.2019 г. организовать комиссионную работу по разработке методики планирования доходов университета на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов.
 16. Направление в командировки сотрудников и поездки обучающихся в 2019 году осуществлять только при условии своевременного и полного предоставления отчета по ранее совершенным командировкам (авансовый, деловой отчет).
 17. 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.
 18. Ректор при наличии экономии, при перераспределении доведенной субсидии и средств от приносящей доход деятельности, вправе вносить изменения в планы расходов текущей

деятельности и проектов программ инновационного развития без внесения изменений в решение Ученого совета о бюджете.

19. Начальнику УФЭД Моисеенко Э.Л. ежеквартально представлять на заседаниях ректората информацию об исполнении бюджета университета.

Председатель Ученого совета
университета

П.С. Чубик

Ученый секретарь

О.А. Ананьева