**Основные показатели финансово-экономической деятельности СКТ (ф) СПбГУТ за 2020 год.**

Финансово-хозяйственная деятельность колледжа осуществлялась

на основании утвержденного государственного задания, в рамках которого

в колледже был составлен план финансово-хозяйственной деятельности на 2020

год.

Для успешной реализации плана финансово-хозяйственной деятельности в 2020г. 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 2020 года объем финансирования за счет средств субсидии на выполнение государственного задания составил 36 009 750 руб. (в 2019 году на госзадание было выделено 35 021 690 руб.)

Объем финансирования 2020 года выражался в следующих цифрах :

33 009 750 руб.- финансовое обеспечение согласно плану ФХД;

3 000 000 руб.- дополнительное финансирование в связи с увеличением минимального размера оплаты труда и увеличением окладов сотрудников на 3%, на выплаты ППС по дорожной карте с учетом налога;

В 2020 году колледж был включен в программу «Проектов развития университета», за счет средств университета, на общую сумму 250 000 руб. по выполнению проекта на установку пожарной сигнализации по четырем объектам колледжа. Также университетом было подарено оборудование на сумму **1 178 804,67 руб.** имедицинские установки на сумму **219 600 руб.**

Поступления от приносящей доход деятельности в 2020 году составили 10 187 374 руб. Доходы снизились по сравнению с 2019 годом (11 398 798 руб.) на 10,6%. Снижение доходов произошло, в основном, в связи с чрезвычайной ситуацией, возникшей из-за угрозы распространения COVID-19.

Расходы колледжа осуществлялись согласно плану финансово- хозяйственной деятельности на 2020 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 01.01.2020г.** |  | **817 692** | | | **0** | | **817 692** | |
| **2** | **Поступления** |  | **10 187 374** | | | **36 009 750** | | **46 197 124** | |
|  |  |  |  | | |  | |  | |
| **3** | **Расходы, всего:** |  | **10 224 599** | | | **36 009 750** | | **46 234 349** | |
| 3.1 | в том числе: **выплаты персоналу и налоги** |  | **941 114** | | | **34 198 405** | | **35 139 519** | |
| 3.1.1 | фонд оплаты труда | **211** | 682 175 | | | 26 340 281 | | 27 022 456 | |
| 3.1.2 | прочие выплаты персоналу | **212** | 35 621 | | | 0 | | 35 621 | |
| 3.1.3 | начисления на выплаты по оплате труда | **213** | 223 318 | | | 7 858 124 | | 8 081 441 | |
| 3.2 | **приобретение товаров, работ, услуг:** | **220** | **9 187 033** | | | **1 174 876** | | **10 361 909** | |
| 3.2.1 | в том числе:  услуги связи | **221** | 197 078 | | |  | | 197 078 | |
| 3.2.2 | коммунальные услуги | **223** | 5 897 844 | | | 553 859 | | 6 451 703 | |
| 3.2.3 | услуги по содержанию имущества | **225** | 2 212 196 | | | 330 049 | | 2 542 245 | |
| 3.2.4 | прочая закупка товаров,работ,услуг | **226,290,**  **310,340** | 879 915 | | | 290 968 | | 1 170 883 | |
| 3.3 | **прочие расходы (налоги на имущество, землю)** | **290** | **96 452** | | | **636 469** | | **732 921** | |
| **4** | **Расходы, уменьшающие доход ( НДС)** | **180** | - **234202** | | | **0** | | **-234202** | |
| **5** | **Остаток на 01.01.2021** |  | **546 265** | | | **0** | | **546 265** | |

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 95,% (**34 198 405 руб.)**, на коммунальные услуги 1,5% **(553 859руб)**, из **средств от приносящей доход деятельности** соответственно 9,2% ( **941 114 руб.)** и 57,7%

(**5 897 844 руб.**).

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 2020 г. составили 2 542 245 руб.

( в 2019г.-3 163 692 руб.). Из-за недостаточности средств, приходилось включать режим экономии.

* на содержание зданий и сооружений в т.ч. ремонтные работы всех объектов недвижимости (частичный ремонт системы отопления в столовой колледжа и общежитии №2, замена трубопровода, прочистка засоров) было израсходовано 144 300 руб.;
* на содержание общежитий (кроме ремонтных работ) 81 653 руб.;
* клининговые услуги, вывоз мусора 1 940 385 руб.;
* противопожарные мероприятия 364 000 руб.;
* расходы на охрану составили 11 907 руб.;

На пополнение материально-технической базы колледжа,

а именно, на приобретение основных средств и учебного оборудования для оснащение образовательного процесса, в 2020 году направлено 49 950 руб.(стулья). В 2019г.- на эти цели потрачено 64 540 руб. На хозяйственные нужды приобретено оборудование на сумму 80 374 руб. (столы производственные, шкаф металлический, газовые и электроплиты, инфрокрасные термометры, счетчик).

На приобретение материальных запасов в 2020 году было потрачено 298 745 руб. (в 2019г.-378 075 руб.) в том числе:

* журналы для занятий, скоросшиватели, дипломы 76 130 руб.;
* стройматериалы 41 739 руб.;
* материнская плата, жесткий диск, оперативная память, картриджи 73 733 руб.;
* пропуска 22 000 руб.;
* пресс-волл конструкция 14800 руб;
* электрика и сантехника 30 480 руб.;
* и др. (хоз.инвентарь, бензин, зап.части….)

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 2020 году было потрачено 967 123 руб. Из-за недостаточности средств налог на прибыль в 2020 году оплатил за нас университет.

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

Фонд оплаты труда - это денежные средства организации, затраченные на заработную плату, премиальные выплаты, различные доплаты работникам, начисленные независимо от источника их финансирования, в том числе компенсации по оплате труда в связи с повышением цен и индексацией доходов в пределах норм, предусмотренных законодательством.

В 2020 году фонд оплаты труда составил **27 022 456** руб. в том числе 26 340 281 руб. по бюджету и  682 175 руб. за счет внебюджета.

в 2019г. на эти цели было потрачено **26 450 319** руб. в том числе: 25 231 487 руб. за счет бюджетных субсидий и 1 218 832руб. за счет средств от предпринимательской деятельности.

В 2018 году **24 342 871 руб.** в т.ч 20 765 930 руб. бюджетной субсидии и 3 576 941 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 2020 год этот показатель был установлен в размере 100% и колледж на конец года этот показатель выполнил. В 2019 году выполнение показателя также 100%. В 2018 году показатель по колледжу составил 91,6%.

Среднемесячная зарплата в регионе на 2020год установлена в размере 28 768,80 руб., на 2019год – 27 868 руб., на 2018 год. она составляла 24 570руб. (данные разработанные Минэкономразвития России во исполнении поручения Правительства РФ.)

С 01.10.2020г были увеличены оклады бюджетников на 3% и МРОТ доведен до 12 130 руб. Стоимость часа преподавателя высшей категории в колледже составила 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. С января 2021 года МРОТ составил 12 792 руб.

На конец 2020 года в колледже имеется кредиторская задолженность в размере 48 668,20 руб., в том числе по оплате коммунальных услуг 27 608,48 руб., за услуги связи 17 407,71 руб., за экспресс- почту 1592,01руб., за бензин 2060 руб. Задолженность образовалась из-за отсутствия счетов на оплату в конце года. На данный момент задолженность погашена.

Дебиторская задолженность на конец 2020 года по платным услугам составила 1 798 594,61 руб. в том числе:

по дополнительному образованию 524 801,03 руб.,

по основному образованию 500 878,74 руб.,

за проживание в общежитии 772 914,84 руб, в том числе:

сотрудники колледжа 32080,76руб.

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