

# **О РАССМОТРЕНИИ ПРОЕКТА ПЛАНА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УРФУ НА ОЧЕРЕДНОЙ 2024 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025-2026 ГГ. (материалы заседания Ученого совета)**

Докладчик:

**Сандлер Даниил Геннадьевич,**

Первый проректор по экономике и стратегическому развитию

29.01.2024

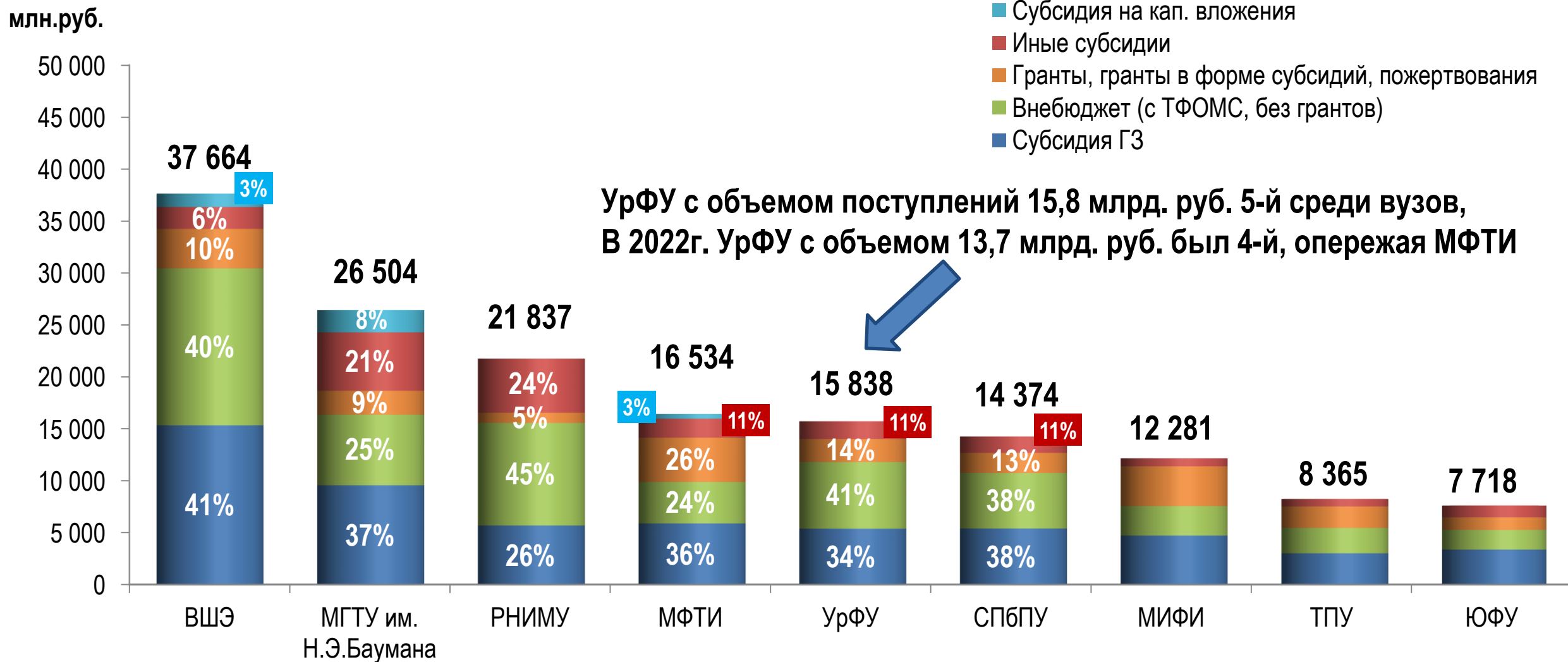
Показатель	План, млн. руб. (утв. от 27.09.2023)	Факт, млн. руб.	Исполнение плана	Отклонение факта от плана в млн. руб.
<b>Поступления от внебюджетной деятельности, из них:</b>	<b>8 182</b>	<b>8 498</b>	<b>104%</b>	<b>+316</b>
<i>от платной образовательной деятельности</i>	2 741	2 793	102%	+52
<i>от платной научной деятельности (в т.ч. реализация готовой продукции)</i>	1 446	1 258	87%	-188
<i>от платной инновационной деятельности (в т.ч. реализация готовой продукции)</i>	828	1 051	127%	+223
<i>целевые средства (в т.ч. гранты)</i>	2 118	2 210	104%	+92
<b>ТФОМС</b>	<b>81</b>	<b>79</b>	<b>98%</b>	<b>-2</b>
<b>Субсидия ГЗ</b>	<b>5 372</b>	<b>5 455</b>	<b>102%</b>	<b>+83</b>
<b>Иные субсидии</b>	<b>1 391</b>	<b>1 700</b>	<b>122%</b>	<b>+309</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ ИТОГО по всем источникам:*</b>	<b>15 026</b>	<b>15 732</b>	<b>105%</b>	<b>+706</b>
<b>ВЫПЛАТЫ ИТОГО по всем источникам:**</b>	<b>15 652</b>	<b>15 650</b>	<b>100%</b>	<b>-2</b>

Перевыполнение плана по поступлениям в целом по всем источникам на 5% в основном за счет полученных целевых субсидий в 4 квартале 2023 г., роста деятельности ЭПК (по ГОЗ) и грантов по договорам с АНО «Агентство по технологическому развитию».

В декабре произведена корректировка Плана ФХД УрФУ. Согласно методики формирования рейтинга качества финансового менеджмента образовательных организаций высшего образования, Минобрнауки РФ (утв. приказом от 17.08.2016 № 1052) рассчитаны показатели качества планирования за 2023 год.

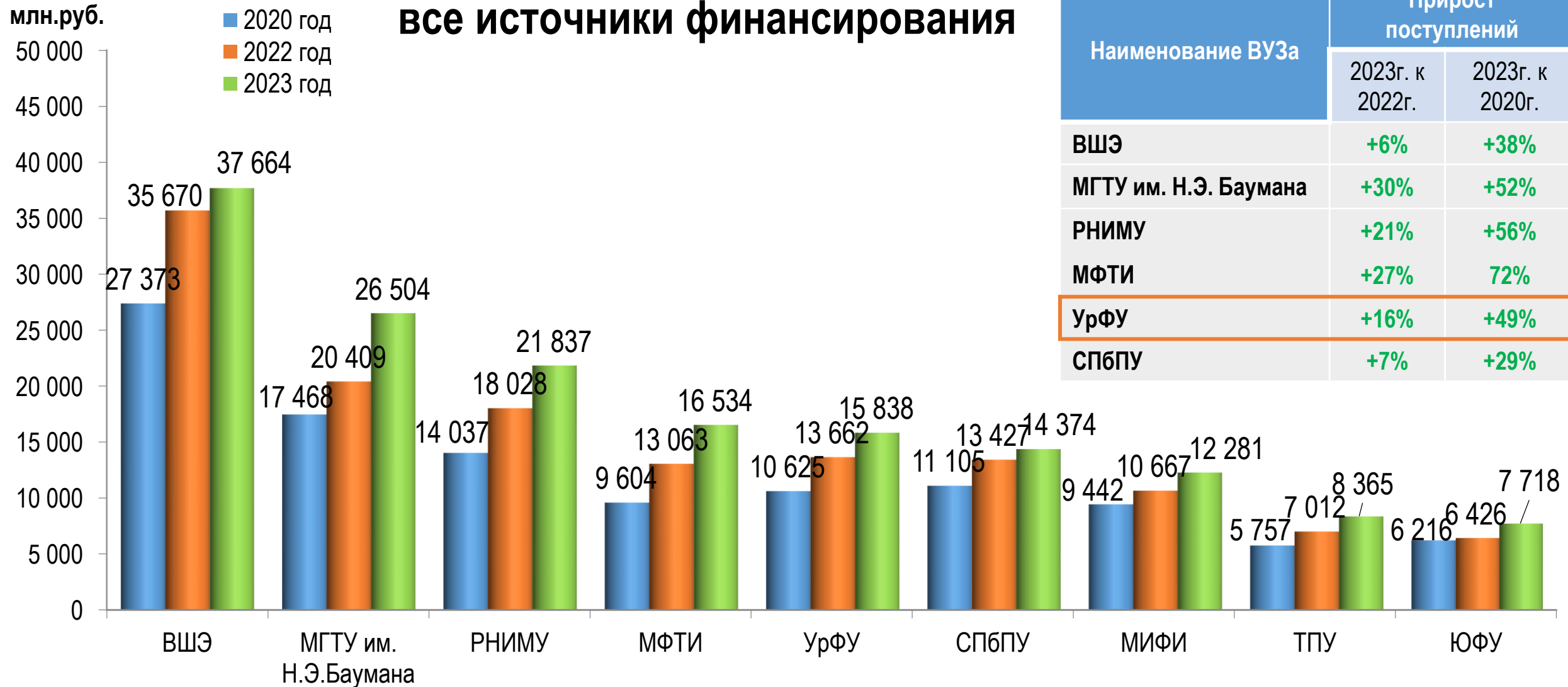
ВУЗ в целом с учетом обособленных (Итоговый план от 28.12.2023, формировался в первой половине декабря)				
Наименование показателя	Критерии оценки	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Значение показателя
<b>Поступления</b>				
ПКП-1 Отношение фактических доходов к утвержденным плановым назначениям доходов от приносящей доход деятельности	<p>Наихудшее значение (0 баллов): 90% и менее</p> <p>Удовлетворительное значение (0,1 - 0,9 балла): от 90% - до 95%</p> <p>Максимальное (наилучшее) значение (1 балл): 95% и более</p>	8 269	8 174	<b>98,85%</b>
<b>Выплаты</b>				
ПКП-2 Отношение фактических расходов к утвержденным плановым назначениям расходов от приносящей доход деятельности	<p>Наихудшее значение (0 баллов): 90% и менее</p> <p>Удовлетворительное значение (0,1 - 0,9 балла): от 90% - до 97%</p> <p>Максимальное (наилучшее) значение (1 балл): 97% и более</p>	8 439	8 301	<b>98,37%</b>

# Сравнение поступлений ТОП 9 участников Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



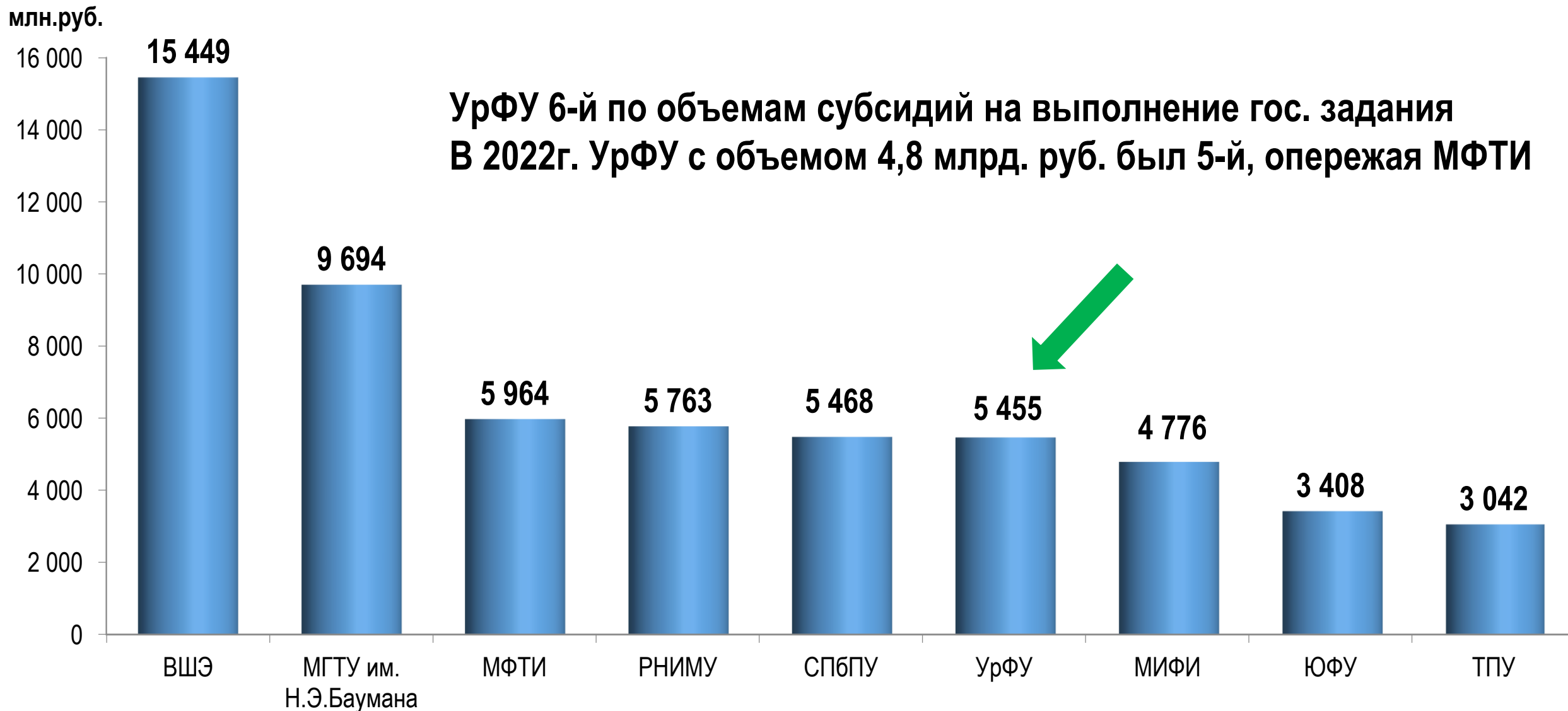
\* до вычета НДС и налога на прибыль, уменьшающих поступления, без учета прочих поступлений

# Динамика поступлений ТОП 9 участников Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*

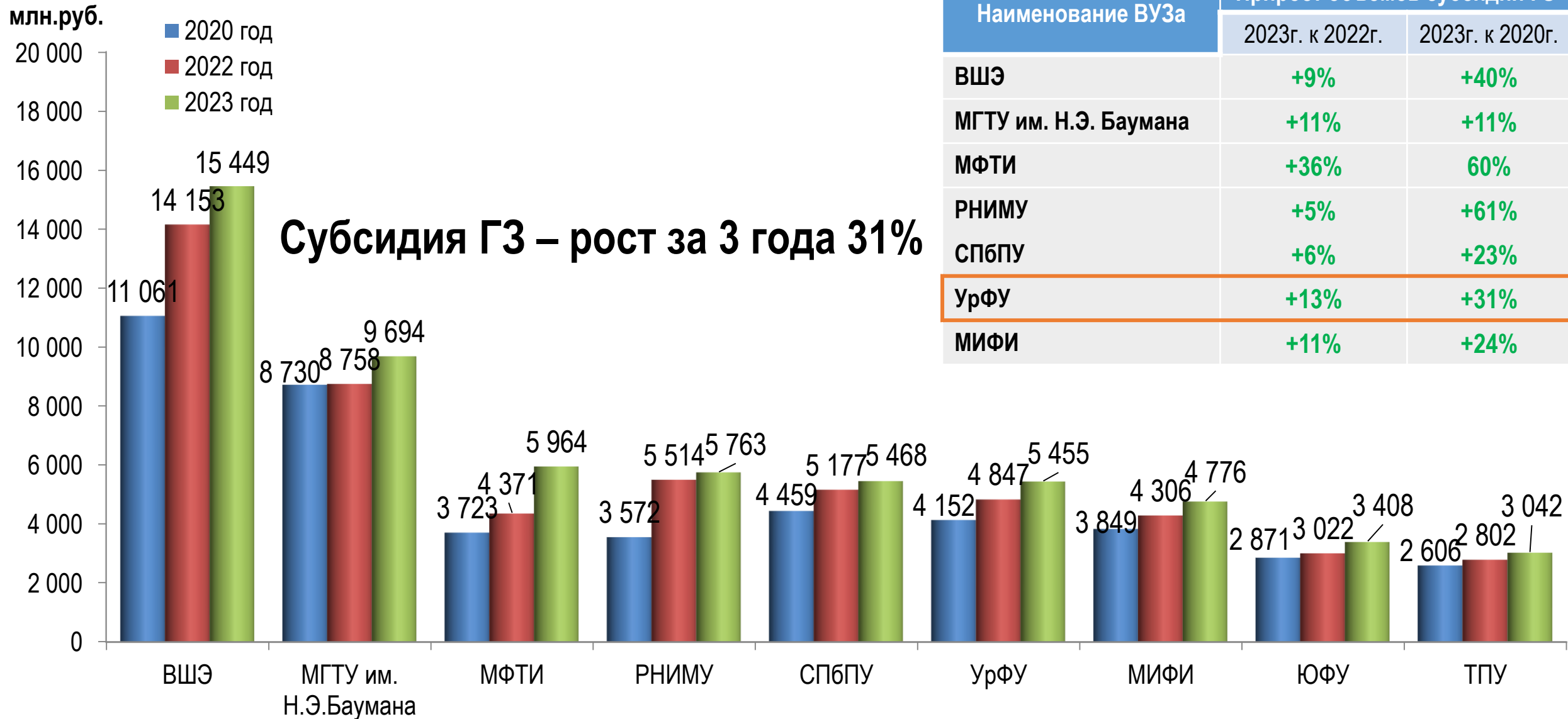


\* до вычета НДС и налога на прибыль, уменьшающих поступления, без учета прочих поступлений

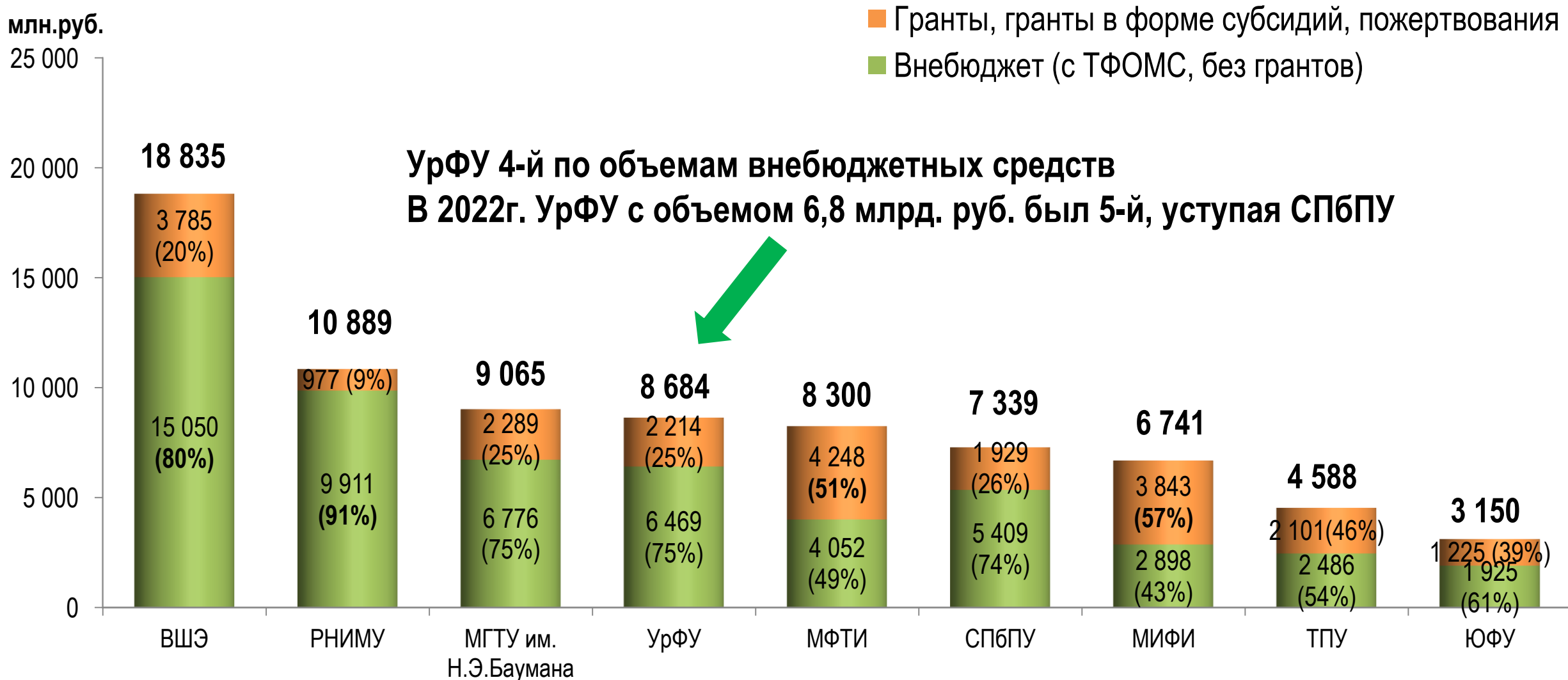
# Сравнение субсидий на гос. задание ТОП 9 вузов Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



# Динамика объемов Субсидии ГЗ ТОП 9 вузов Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



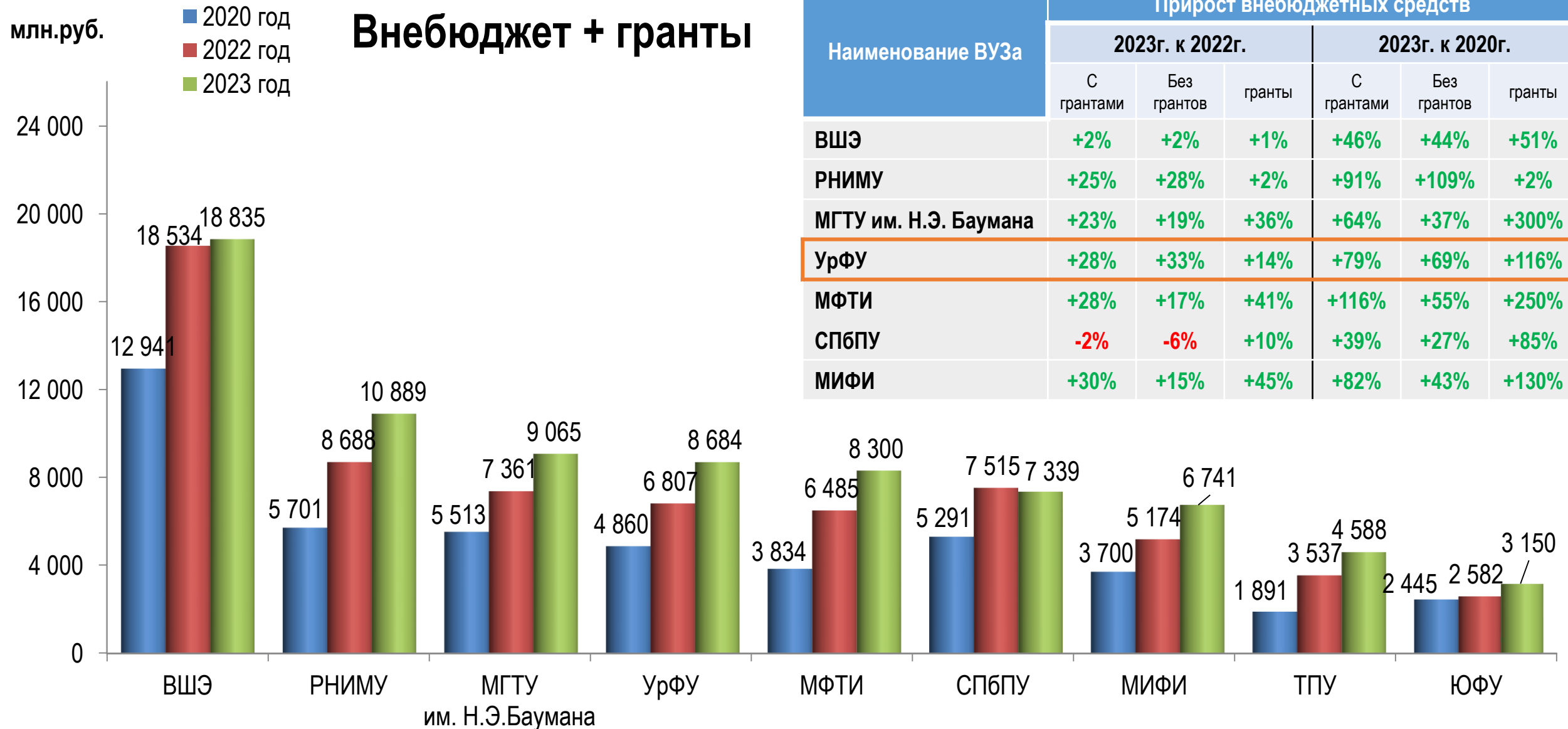
# Сравнение внебюджетных средств ТОП 9 вузов Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



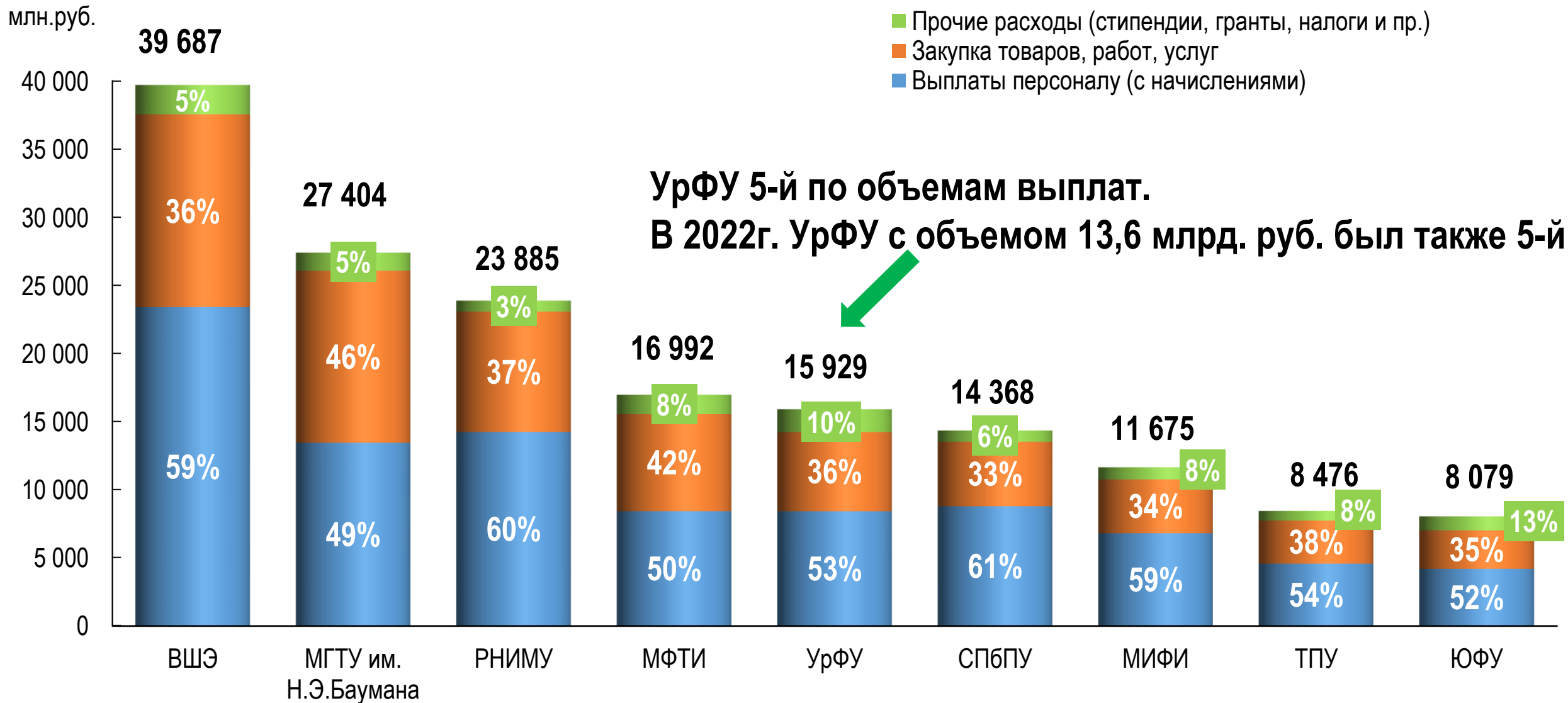
Максимальная доля грантов у МИФИ и МФТИ. Максимальная доля внебюджетных средств без грантов у РНИМУ и ВШЭ.



# Динамика внебюджетных средств ТОП 9 вузов Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



# Сравнение объемов выплат ТОП 9 вузов Приоритет-2030 (по объемам) по треку «исследовательское лидерство» по данным ПФХД, млн. руб.\*



### На доходы:

1. **Не предусмотрены** бюджетные ассигнования на финансирование содержания нового кампуса.
2. Объем субсидии ГЗ учреждениям, в т.ч. УРФУ, рассчитан **без учета КЦП 2024г.** Согласно письму Минобрнауки, утверждение новых государственных заданий с учетом КЦП будет осуществлено в 1 кв. 2024г.
3. **Прирост финансирования на одного студента** по объему субсидии ГЗ составил в 2024 году **+ 3,22%**.
4. **Недофинансирование по субсидии ГЗ ВУЦ, СПО, ДОП иностранные граждане** – 110,4 млн. руб.
5. Снижение объема субсидии ГЗ наука на 47,3 млн. руб.
6. Финансирование затрат на уплату налогов на имущество, в т.ч. по объектам кампуса НК определено с учетом коэффициента платной деятельности (КПД) 0,50749. Т.е. финансирование выделено в объеме 49% от требуемого.
7. Ограничение роста стоимости на 2-6 курсы 4,5% в 2024/2025гг и 4% на последующие два учебных года.

### На расходы:

1. Дополнительная финансовая нагрузка на университет по **содержанию кампуса НК** (ориентировочно на период 2024-2026уч.г. 1 млрд. руб. ежегодно);
2. Прогноз Минэкономразвития России о среднемесячной заработной плате до 2026 года по Свердловской области: в 2024г. к 2023г. +8,4%, 2025г. к 2024г. +7,7%, 2026г. к 2025г. +7,3%.
3. Изменение с 01.01.2024 нормативной базы по уплате страховых взносов, вырос до 2 225 000 руб. лимит по предельной базе для исчисления страховых взносов (на 308 тыс. руб. или + 16,1%).
4. Рост тарифов на коммунальные услуги с 01.07.2024 на 9,6% (Указ об этом уже подписал губернатор Е. Куйвашев).

1. Рост контингента обучающихся по ВО на 9% по всем уровням и формам и соответственно **увеличение доходов от образовательной деятельности (+13%)**;
2. Индексация стоимости обучения на 1 курс не менее коэффициента 4,5%.
3. Увеличение поступлений по ДПО с приростом объемов поступлений не менее двух размеров инфляции согласно Закона о федеральном бюджете на 2024-2026 гг. 9% на 2024 г., 8,0% на 2025 и 7% на 2026 гг.
4. Увеличение доходов от платной научной и инновационной деятельности с приростом от утвержденных в Плане ФХД на 2023г. (от 27.09.2023) объемов по головному вузу не менее двукратного размера инфляции Закона о федеральном бюджете на 2024-2026 гг. 9% на 2024 г., 8,0% на 2025 и 7% на 2026 гг.
5. Получение доходов от деятельности Кампуса НК: от проживания, в т.ч. от проживания третьих лиц по ценам гостиниц, сдачи в аренду площадей для организации пунктов питания, размещения банкоматов, вендингов, организации конференций, спортивных и иных мероприятий в Кампусе НК.
6. НТИ (филиал) планирует дополнительное привлечение целевых средств.
7. Обособленными подразделениями ЭПК, Комбинатом питания, ЦСД представлены «осторожные» Планы. Информация по планируемым поступлениям обособленных подразделений приведена в Приложении.

1. Индексации окладов с 01.02.2024г. на 4,8%, индексации заработной платы с 1 октября 2024г. на 5%.
2. Содержание Кампуса НК – оценка затрат службами 1,2 млрд. руб. Дефицит средств по кампусу – 600 млн. руб.  
**! 333 млн. руб. на деятельность Кампуса пока не включены в План, так как нет поступлений.**
3. Увеличения лимитов финансового обеспечения общеуниверситетских расходов + 282 млн.руб. к бюджету 2023 г. с учетом ФОТ, объема коммунальных услуг, налогов.

### **2024 и 2025 год:**

1. Фонд оплаты труда с учетом прогнозных темпов прироста среднемесячной начисленной заработной платы до 2025 года по Свердловской области: 2025г. к 2024г. + 7,7%, 2026г. к 2025г. +7,3%.
2. Индексация остальных расходов – на уровень коэффициента инфляции.

Наименование показателя	Факт 2023 г.	План 2024 г.	Откл. 2024 г. к 2023 г.		План 2025 г.	Откл. 2025 г. к 2024 г., в %	План 2026 г.	Откл. 2026 г. к 2025 г., в %
			в тыс. руб.	в %				
<b>1. Остаток средств на начало периода</b>	<b>1 345 582</b>	<b>607 643</b>	<b>-737 939</b>	<b>-55%</b>	<b>117 738</b>	<b>-81%</b>	<b>91 359</b>	<b>-22%</b>
<b>2. Поступления текущего года:</b>								
<b>2.1 Поступления от собственности, всего</b>	<b>100 365</b>	<b>74 643</b>	<b>-25 722</b>	<b>-26%</b>	<b>77 825</b>	<b>+4%</b>	<b>81 248</b>	<b>+4%</b>
<b>2.2 Поступления от оказания платных услуг (работ), всего</b>	<b>5 210 071</b>	<b>6 144 384</b>	<b>+934 313</b>	<b>+18%</b>	<b>6 729 361</b>	<b>+10%</b>	<b>7 146 371</b>	<b>+6%</b>
в том числе:								
2.2.1 Поступления от образовательных услуг	2 792 688	3 156 173	+363 485*	+13%	3 430 697	+9%	3 706 232	+8%
2.2.2 Поступления от научной и инновационной деятельности	1 324 148	1 582 739	+258 591	+20%	1 764 290	+11%	1 846 371	+5%
2.2.3 Поступления от иной приносящей доход деятельности	1 093 235	1 405 472	+312 236**	+29%	1 534 374	+9%	1 593 767	+4%
в т.ч. средства по обязательному мед. страхованию	79 039	80 510	+1 471	+2%	80 510	0%	80 510	0%
<b>2.3 Суммы принудительного изъятия</b>	<b>12 055</b>	<b>6 900</b>	<b>-5 155</b>	<b>-43%</b>	<b>6 900</b>	<b>0%</b>	<b>6 900</b>	<b>0%</b>
<b>2.4 Поступления от реализации активов</b>	<b>1 039 456</b>	<b>703 544</b>	<b>-335 912***</b>	<b>-32%</b>	<b>728 895</b>	<b>+4%</b>	<b>752 835</b>	<b>+3%</b>
<b>2.5 Субсидии на выполнение гос. задания, всего</b>	<b>5 454 644</b>	<b>5 336 216</b>	<b>-118 428</b>	<b>-2%</b>	<b>6 138 133</b>	<b>+15%</b>	<b>6 409 532</b>	<b>+4%</b>
<b>2.6 Иные субсидии</b>	<b>1 699 671</b>	<b>1 371 886</b>	<b>-327 784</b>	<b>-19%</b>	<b>1 207 376</b>	<b>-12%</b>	<b>1 259 489</b>	<b>+4%</b>
из них:								
Субсидия на стипендиальное обеспечение	1 044 630	1 180 481	+135 851	+13%	1 207 376	+2%	1 259 489	+4%
Прочие иные субсидии ( в т.ч. кап. ремонт)	655 041	191 406	-463 635	-71%	0	-100%	0	-

\*Рост по образовательной деятельности за счет роста контингента по Высшему образованию на 9% и роста средней стоимости обучения на коэф. инфляции 4,5%.

\*\* Рост по иной приносящей доход деятельности в основном за счет роста доходов от передачи электроэнергии ЭПК на 191 млн. руб. и роста доходов от проживания в Новокольцовском районе на 125 млн. руб.

\*\*\* снижение от реализации активов за счет сдержанного прогноза доходов от реализации готовой продукции Экспериментально-производственного комбината по гособоронзаказам.

## Показатели Плана ФХД УрФУ по поступлениям на 2024-2026 гг. (продолжение)

тыс. руб.

Наименование показателя	Факт 2023 г.	План 2024 г.	Откл. 2024 г. к 2023 г.		План 2025 г.	Откл. 2025 г. к 2024 г., в %	План 2026 г.	Откл. 2026 г. к 2025 г., в %
			в тыс. руб.	в %				
<b>2.7 Поступления в форме грантов на НИОКР</b>	1 068 485	537 833	-530 652*	-50%	505 133	-6%	500 000	-1%
<b>2.8 Иные гранты (в т.ч. гранты Приоритет, УМНОЦ, УПИШ)</b>	1 060 349	29 074	-1 031 275*	-97%	0	-100%	0	-
<b>2.9 Прочие целевые поступления</b>	86 597	101 235	+14 638	+17%	101 296	0%	100 140	-1%
<b>ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЯ:</b>	<b>15 731 692</b>	<b>14 305 715</b>	<b>-1 425 978</b>	<b>-9%</b>	<b>15 494 920</b>	<b>+8%</b>	<b>16 256 514</b>	<b>+5%</b>
<b>2.10 Выплаты, уменьшающие доход, всего</b>	<b>-324 023</b>	<b>-370 000</b>	<b>-45 977</b>	<b>14%</b>	<b>-373 700</b>	<b>+1%</b>	<b>-376 750</b>	<b>+1%</b>
Налог на прибыль	-106 209	-120 000	(-)13 791	+13%	-120 000	0%	-120 000	0%
Налог на добавленную стоимость	-217 815	-250 000	(-)32 185	+15%	-253 700	+1%	-256 750	+1%
<b>ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЯ с учетом выплат, уменьшающих доход:</b>	<b>15 407 669</b>	<b>13 935 715</b>	<b>-1 471 954</b>	<b>-10%</b>	<b>15 121 220</b>	<b>+9%</b>	<b>15 879 764</b>	<b>+5%</b>

\* Снижение к показателям 2023 г. ввиду отсутствия доведенных до УрФУ решений о предоставлении грантов в 2024 г., которые выделялись в 2023 г.:

- гранты на НИОКР: Центр инженерных разработок на 153 млн. руб., с АНО «Агентство по технологическому развитию» на 361,4 млн. руб.

- иные гранты: Приоритет-2030 на 451,2 млн. руб., УМНОЦ на 157,9 млн. руб., УПИШ на 348,2 млн. руб.

Уточнение Плана ФХД по поступлениям и выплатам по вышеуказанным грантам будет производиться на основании доведенных до УрФУ Соглашений на их выделение.

## Показатели Плана ФХД УрФУ по выплатам на 2024-2026 гг.

тыс. руб.

Наименование показателя	Факт 2023 г.	План 2024 г.	Откл. 2024 г. к 2023 г.		План 2025 г.	Откл. 2025 г. к 2024 г., в %	План 2026 г.	Откл. 2026 г. к 2025 г., в %
			в тыс. руб.	в %				
3.1 Выплаты персоналу с начислениями	8 417 528	8 022 185	-395 344	-5%	8 636 362	+8%	9 092 372	+5%
3.2 Социальные и иные выплаты населению (пособия, стипендии, гранты)	1 454 813	1 490 619	+35 806	+2%	1 518 185	+2%	1 601 001	+5%
3.3 Иные бюджетные ассигнования (налоги, взносы)	191 203	439 077	+247 875	+130%	440 100	+0,2%	441 101	+0,2%
3.4 Капитальные вложения	116 860	17 570	-99 290	-85%	18 500	+5%	18 500	0%
3.5 Закупка товаров, работ услуг	5 469 811	4 858 335	-611 476	-11%	4 535 311	-7%	4 763 381	5%
в том числе:								
3.5.1 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	602 366	540 888	-61 478	-10%	551 946	+2%	564 903	+2%
3.5.2 Закупка товаров, работ, услуг в целях кап. ремонта	574 846	213 133	-361 713	-63%	213 454	+0,2%	222 072	+4%
3.5.3 Прочая закупка товаров, работ и услуг	4 292 599	4 104 314	-188 285	-4%	3 769 911	-8%	3 976 406	+5%
в том числе:								
коммунальные услуги	504 405	1 051 856	+547 451	+109%	1 109 421	+5%	1 171 573	+6%
работы услуги по содержанию имущества	252 143	350 352	+98 209	+39%	336 400	-4%	348 794	+4%
увеличение стоимости основных средств	1 124 840	864 143	-260 697	-23%	447 534	-48%	466 374	+4%
увеличение стоимости материальных запасов	1 123 158	758 395	-364 762	-32%	769 983	+2%	799 412	+4%
прочие работы, услуги	1 288 053	1 079 567	-208 486	-16%	1 106 573	3%	1 190 252	8%
<b>ИТОГО ВЫПЛАТЫ:</b>	<b>15 650 215</b>	<b>14 827 786</b>	<b>-822 429</b>	<b>-5%</b>	<b>15 148 457</b>	<b>+2%</b>	<b>15 916 355</b>	<b>+5%</b>



## Показатели по внутренним источникам и остаткам средств УрФУ на 2024-2026 гг.

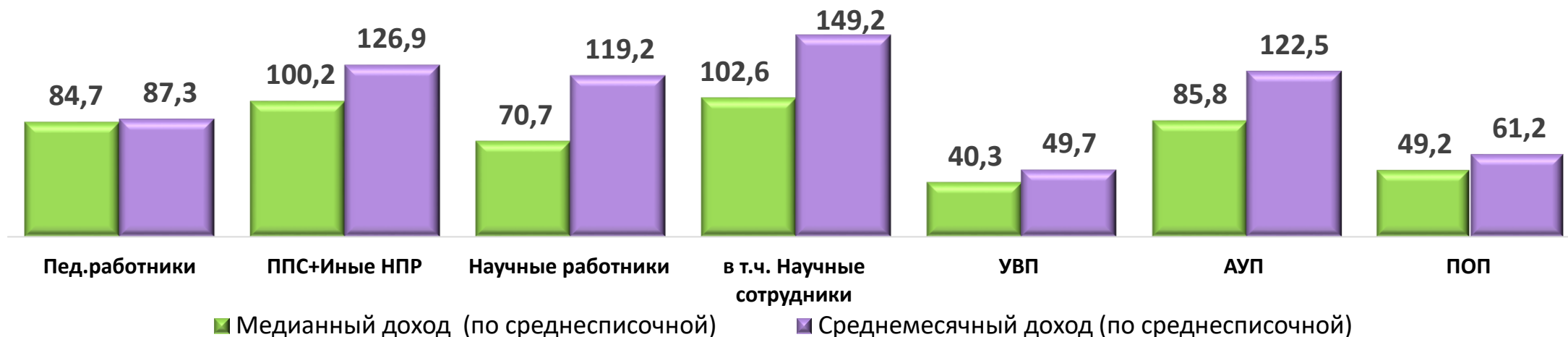
тыс. руб.

Наименование показателя	Факт 2023 г.	План 2024 г.	Откл. 2024 г. к 2023 г.		План 2025 г.	Откл. 2025 г. к 2024 г., в %	План 2026 г.	Откл. 2026 г. к 2025 г., в %
			в тыс. руб.	в %				
<b>4. Внутренние источники (возврат дебиторской задолженности прошлых лет, обеспечение участия в конкурсах, реализация и покупка облигаций, возврат средств субсидий)</b>	<b>-277 939</b>	<b>402 167</b>	<b>680 106</b>	<b>-245%</b>	<b>859</b>	<b>-100%</b>	<b>-2 550</b>	<b>-397%</b>
<b>Остаток средств на конец года</b>	<b>825 096</b>	<b>117 738*</b>	<b>-707 358</b>	<b>-86%</b>	<b>91 359</b>	<b>-22%</b>	<b>52 219</b>	<b>-43%</b>
субсидии на выполнение государственного задания	289 514	0	-289 514	-100%	0	-	0	-
субсидии на иные цели	1 139	0	-1 139	-100%	0	-	0	-
ТФОМС	45 914	30 592	-15 321	-33%	24 425	-20%	16 910	-31%
средства от приносящей доход деятельности	488 529	87 146	-401 383	-82%	66 935	-23%	35 309	-47%
<i>из них:</i>								
Головного вуза	350 771	0	-350 771	-100%	0	-	0	-
Обособленных подразделений	137 758	87 146	-50 612	-37%	66 935	-23%	35 309	-47%

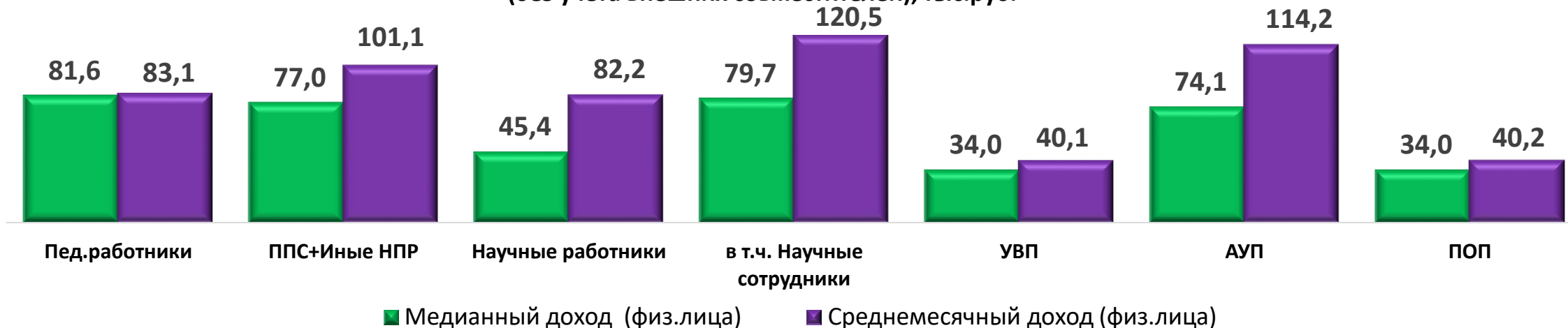
\* Остаток средств на конец 2024 г. с учетом прогнозного остатка средств на начало 2024 г.

## Медианный доход и средний доход на 1 работника в 2023 году

Медианный доход и средний доход на 1 работника (по среднесписочной) по категориям персонала за 2023 год (без учета внешних совместителей), тыс.руб.



Медианный доход и средний доход на 1 работника (по физ.лицам) по категориям персонала за 2023 год (без учета внешних совместителей), тыс.руб.



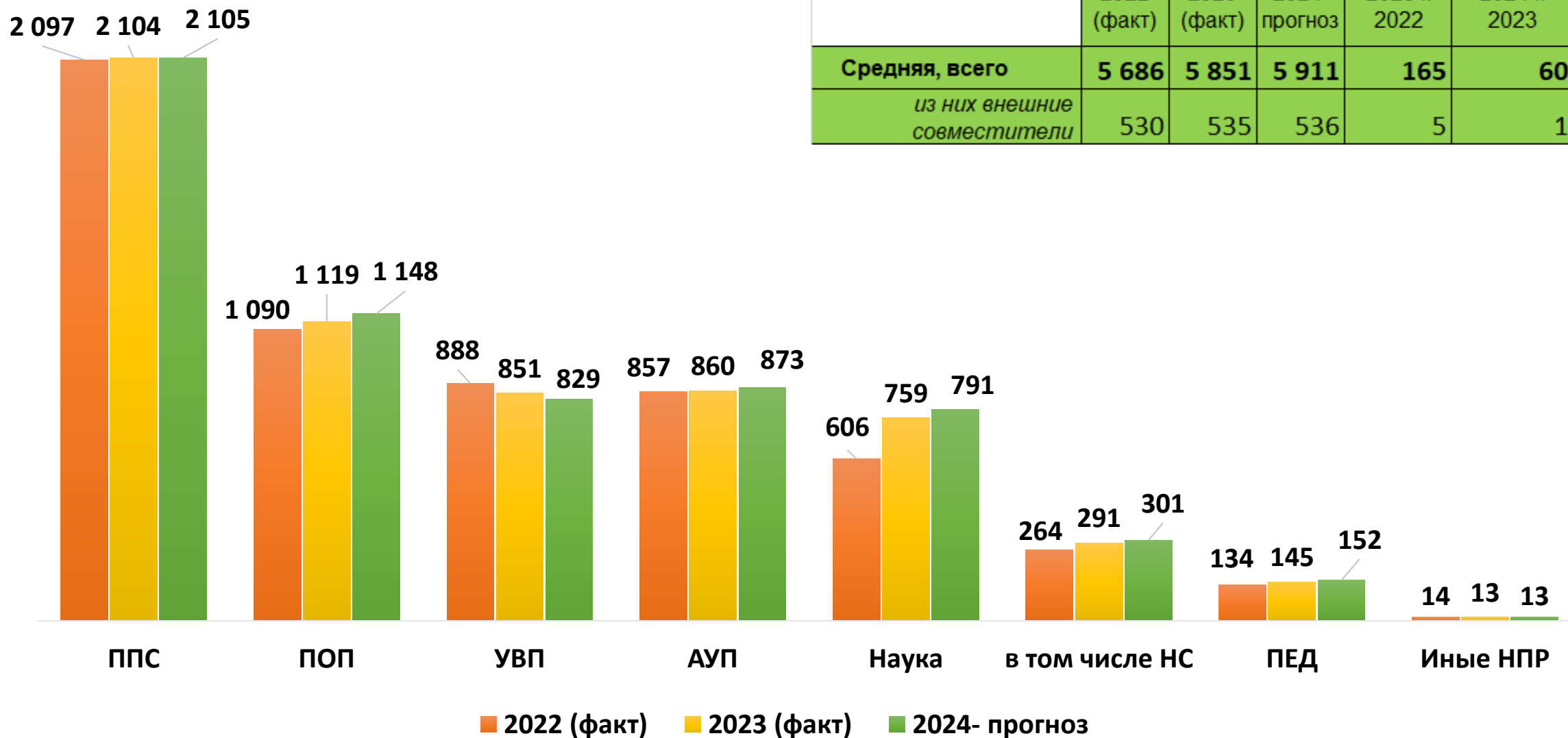
## Динамика средних доходов штатных сотрудников категории ППС+иные НПР УрФУ и средней зарплаты по региону

тыс. руб.



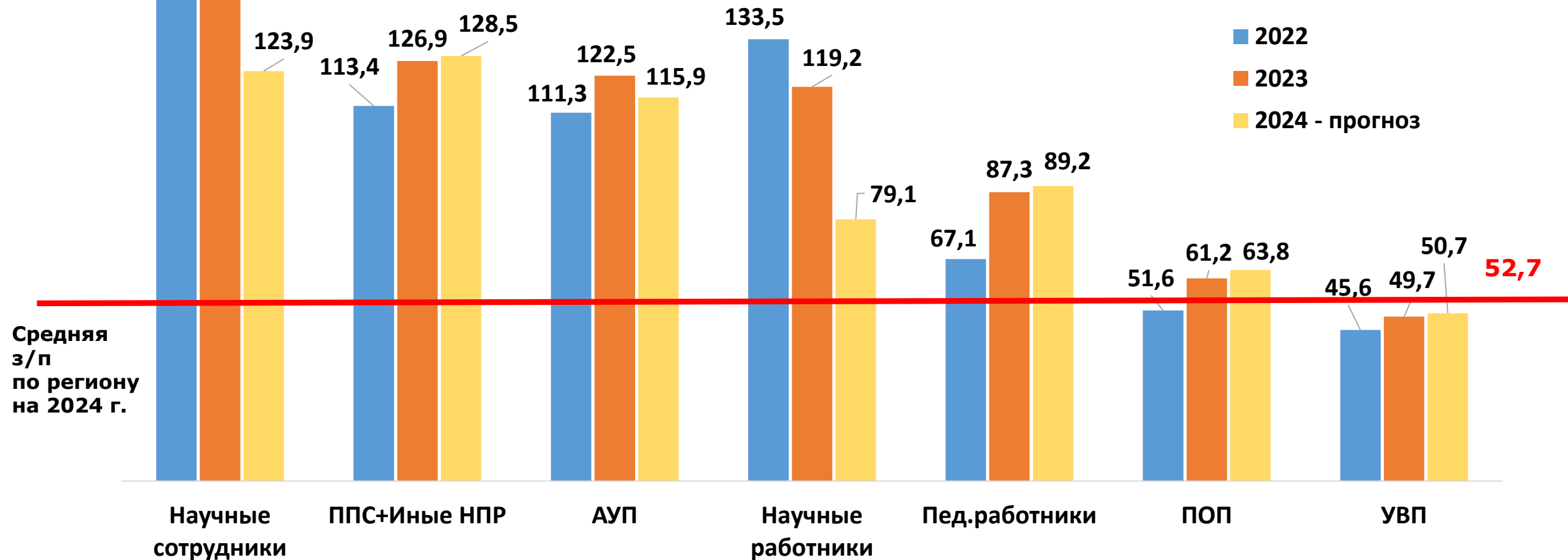
Примечание: в 2024-2026 гг. приведен умеренный прогноз

## Динамика средней численности за 2022-2024 гг. по категориям персонала с внешними совместителями, чел.



## Динамика среднемесячного уровня доходов по категориям персонала штатных работников в 2022-2024 гг.

Среднемесячный уровень доходов штатных работников с учетом выплат по ДГПХ\*, тыс.руб/чел.



\*ДГПХ – договоры гражданско-правового характера с физическими лицами

№ п/п	Исполнение показателей ДК МОН	2022 год факт	2023 год факт	2024 год план	2025 год план	2026 год план	ДК МОН
1.	Отношение СЗП ППС к средней по региону (без учета внешних совместителей и филиальной сети)	245	241	225	219	214	200%
2.	Отношение СЗП НС к средней по региону (без учета внешних совместителей)	345	283	217	202	200	200%
3.	Доля АУП, УВП и ПОП в общей численности по ДК МОН (без учета внешних совместителей)	52,3	50,6	50,5	50,5	50,5	37%
4.	Доля ФОТ АУП, УВП и ПОП в общем ФОТ по ДК МОН (без учета внешних совместителей)	39,4	39,1	40	40	40	40%

В рамках первоначального Плана планируется обеспечить выполнение целевых показателей по уровню заработной платы основного персонала.

1. В соответствии с п. 29 подраздела 4.1 Регламента планирования и бюджетирования ФХД УрФУ, введенного в действие приказом ректора от 10.06.2016 г. № 503/03, одобрить проект Плана финансово-хозяйственной деятельности УрФУ.
2. В создавшихся условиях необходимы мероприятия по увеличению доходов, в т.ч. на деятельность Кампуса НК. В связи с вышесказанным, предлагаю дать поручения:
  - 1) Директору по ОД Князеву С.Т., первому проректору Кортovu С.В., проректору по науке Германенко А.В., проректору по развитию магистратуры Андрейченко Н.В., проректору по воспитательной работе Лоевскому Д.О. (совместно с Жабреевым М.В.) проработать план мероприятий по наращиванию поступлений **в 2024 году**, в т.ч. от деятельности в Кампусе и по иным направлениям.
  - 2) Проректорам по ОВ Мезенцеву П.В. и ИТ Полтавцу А.В.(выполнил) разработать и представить ректору План мероприятий по оптимизации расходов (на 2024 г) по содержанию НК.
  - 3) Всем проректорам для финансирования дополнительных текущих расходов использовать средства лимитов, включая свои Фонды, путем перераспределения расходов с учетом их приоритетности, а также использовать средства проектов, грантов для финансирования, соответствующих их целям.
  - 4) Провести обсуждения и утверждения Планов вышеуказанных мероприятий на совещаниях под руководством ректора и доложить о принятых мерах Наблюдательному и Ученому советам.