

«А.Байтұрсынов атындағы
Қостанай мемлекеттік
университеті» РМК

АНЫҚТАМА

ғылыми кеңес отырысына

26.04.2019 ж.

Қостанай қаласы

РГП «Костанайский
государственный
университет имени
А.Байтұрсынова»

СПРАВКА

на заседание ученого совета

№6

город Костанай

Итоги финансово-хозяйственной деятельности университета за 2018 год

Бюджет университета в отчетном 2018 году формировался по 3-м бюджетным программам, внебюджетных средств за оказание образовательных и иных услуг, а также от выполнения научно – исследовательских работ. Источники финансирования является республиканский бюджет, оплата за обучение студентов, грантовое финансирование и хоздоговора. Финансирование ВУЗа за 2018 год в сравнении с предыдущим годом характеризуются следующими данными (таблица №1):

(тыс.тенге)

Источники финансирования по программам	2017 год	2018 год	2018 г. к 2017г (%)
204 «Обеспечение кадрами с высшим и послевузовским образованием»	664 159,8	787 696,6	118,6
030 – оказание социальной поддержки обучающимся по госзаказу	573 481,1	654 276,4	114,1
Местный бюджет		3 611,1	
Академическая мобильность	8 417,6	17 658,5	209,8
Внебюджет	942 813,7	954 276,1	101,2
Нир внебюджет	126 147,8	145 489,9	115,3
ВСЕГО	2 315 020,0	2 563 008,6	110,7

Как видно из приведенных данных в таблице №1 за 2018 год получено денежных средств 2 563,0 млн. тенге, что на 10,7% больше поступлений денежных средств 2017 года. Увеличение финансирования произошло по всем направлениям деятельности университета. Финансирование по

программе 204 «Обеспечение кадрами с высшим и послевузовским образованием» увеличилось на 18,6%, по программе 030 – оказание социальной поддержки обучающимся по госзаказу на 14,1%, что обеспечено за счет роста контингента обучающихся по госзаказу, особенно по послевузовскому обучению. по программе Академическая мобильность на 109,8%. В 2017 году не выделялось средств на приглашение зарубежных специалистов в рамках этой программы и прекращение финансирования в рамках программы ГПИИР, а так же грантового финансирования. Поступление внебюджетных средств увеличилось на 1,2%.

Основные финансовые показатели университета за 2018 год в сравнении с предыдущим годом характеризуются следующими данными (таблица №2):

(тыс.тенге)				
№	Показатели	2017 год	2018 год	2017 г. к 2016г (%)
1	Доходы, всего	1 833 057,6	1 971 199,1	107,5
2	Расходы, всего	1 822 182,2	2 112 055,4	115,9
	В том числе:			
	- себестоимость услуг	1 475 540,8	1 723 514,4	116,8
	- административные расходы	342 592,1	372 144,8	108,6
	- прочие расходы	4049,3	16 396,2	404,9
3	Прибыль (убыток)	10 875,4	(140 856,3)	
4	Уставный капитал	2 125 805,0	2 125 805,0	100

Как видно из приведенных данных в таблице №2 за 2017 год получено доходов 1 971,2 млн. тенге, что на 7,5% больше 2018 года. Незначительное увеличение доходов обеспечено ростом контингента обучающихся по госзаказу, особенно по послевузовскому обучению,

(тыс.тенге)			
№	Источники доходов	2017 год	2018 год
1	Доходы от реализации и оказания услуг	1 765 788,8	1 906 739,5
	В том числе		
	1. Доходы от основной деятельности	1 739 297,8	1 877 187,4
	В том числе:		
	- доходы от образовательных услуг по обучению в ВУЗе	1 566574,3	1 678 873,8
	- доход от услуг подготовительных курсов	8 649,2	6 532,8
	- доход от услуг по подготовке водителей	2 878,0	1 643,0
	- доход по военной кафедре	19 354,6	29 937,1
	- доходы от НИР	141 841,7	160 200,7

	2. Доходы по неосновной деятельности, всего	26 491,0	29 552,1
	В том числе:		
	- за проживание в общежитии	24 880,6	28 325,8
	Прочие доходы от не основной деятельности	1610,4	1 226,3
2	Доходы от финансирования (вознаграждение по депозиту и текущим счетам)	17682,3	12 799,2
3	Прочие доходы	49 586,5	51 660,4
	Всего доходы	1 833 057,6	1 971 199,1

Доходы по основной деятельности за отчетный год составили 1 877,2 млн. тенге, в том числе от образовательных услуг по обучению в ВУЗе – 1 678,9 млн. тенге, от услуг подготовительных курсов и курсов по изучению языков – 6,5 млн.тенге, от курсов по подготовке водителей -1,6 млн.тенге, от выполнения НИР – 160,2 млн. тенге.

По неосновной деятельности доходы составили 29,6 млн. тенге.

По всем источникам доходов превышены показатели предыдущего 2017 года. за исключением доходов от услуг курсов и подготовительного отделения, а также курсов подготовки водителей.

Увеличение поступлений по высшему и послевузовскому образованию достигнуто за счет роста численности контингента обучающихся по государственному заказу. Так, если численность студентов-грантников бакалавриат на начало 2018 года составляла 1376 человек, а на конец года – 1633 человек рост составил 3,6%. Численность магистрантов, обучающихся по госзаказу увеличилась с 459 до 554 человек или рост составил 20,1%, докторантов соответственно – с 22 до 46 человек рост составил 83,3%, военная кафедра- с 159 человек до 289 человек

Следует отметить, что стоимость обучения по госзаказу не повышалась на протяжении последних семи лет, но на технические и сельскохозяйственные науки повысилась стоимость обучения студентов 1 курса. Если ранее стоимость обучения по техническим наукам составляла 346,6 тыс.тенге, сельскохозяйственные науки-349,4тыс.тенге, то сейчас стоимость 1 курса на 2018-2019 учебный год составляет 635,8 тыс.тенге.

Незначительное увеличение доходов по платному образованию обеспечено за счет повышения стоимости обучения, но снизилась численность контингента обучающихся. Средняя стоимость платного обучения в 2018 году по очному отделению бакалавриата составила 387,1 тыс. тенге против 315,5 тыс. тенге в прошлом году.

2. Несмотря на сложности по выполнению доходной части бюджета университета мы смогли обеспечить бесперебойное финансирование основной деятельности, осуществлять меры по укреплению материально –

технической базы и по социальной поддержке студентов, преподавателей и сотрудников.

Себестоимость реализованных услуг

Данные, формирующие себестоимость реализованных товаров, работ и услуг представлены следующим образом:

(тыс.тенге)

Наименование статей	Год, закончившийся 31.12.2017 г.	Год, закончившийся 31.12.2018 г.	2018 г. к 2017г (%)
1.Себестоимость реализованных товаров и услуг, всего:	1 475 540,8	1 723 514,4	116,8
Списание материалов	67 079,9	86 059,4	128,3
Оплата труда	806 115,9	894 737,6	111,0
Налоги и платежи, связанные с оплатой труда	67 079,9	88 336,5	131,7
Ремонт ОС	9 199,5	2 824,4	30,7
Износ ОС	128 209,6	206 479,0	161,0
Коммунальные услуги	130 163,7	129 897,4	99,8
Начисление резерва	106 620,0	136 442,5	128,0
Командировочные расходы	60 680,4	82 905,8	136,6
Питание студенты сироты платная основа	9 541,5	10 683,8	112
Скидки с жильцов общежития	597,7	1 025,0	171,5
Прочие	90 252,7	84 123,0	83,2
2.Прочие расходы	1 747,2	14 476,5	
расходы по выбытию активов	87,0	1 123,3	
расходы по курсовой разнице	911,0	235,5	25,9
Расходы по созданию резерва по сомнительной задолженности		7 782,9	
Культурно-массовые мероприятия		5 171,9	
прочие расходы	749,2	162,9	21,7

Анализируя данные таблицы видно увеличение себестоимости в 2018 году она составила 1 723,5 млн. тенге, что на 248,0 млн.тенге больше чем в 2017 году. Увеличение себестоимости обусловлено увеличением затрат на оплату труда на 88,6 млн.тенге и как следствие увеличение налогов, увеличение командировочных расходов на 22,2 млн.тенге.

Административные расходы

Университетом произведены административно-управленческие расходы, которые представлены следующими данными в разрезе статей затрат и удельного веса каждой из них к общей сумме административных расходов:

(тыс.тенге)

Наименование видов расходов и статей затрат	Год, закончившийся 31.12.2017 г.	Год, закончившийся 31.12.2018г.	2018 г. к 2017г (%)
Административные расходы	342 592,1	372 144,8	108,6
Всего			
Списание материалов	7 859,7	3 409,0	43,4
Оплата труда	251 816,1	271 237,4	107,7
Налоги и платежи, связанные с заработной платой	9 245,4	26 399,2	285,5
Командировочные расходы	4 567,0	9 530,4	208,7
Услуги банка	1 576,1	3 185,6	202,1
Страхование ГПО и работников	1 688,3	1 909,3	27,7
Прочие расходы	8012,1	8035,4	113,1
Коммунальные расходы	13 848,9	14215,2	102,6
Износ ОС	2 174,2	1119,5	51,5
Налоги и платежи в бюджет	19355,1	2486,7	14,7
Резерв по отпускам	22 449,2	30 617,1	136,4

Анализируя данные таблицы видно, что произошло увеличение административных расходов в 2018 году они составили 372 1 млн. тенге, что на 29,6 млн.тенге больше чем в 2017 году. Увеличение административных расходов обусловлено увеличением затрат на оплату труда на 19,4 млн.тенге и как следствие увеличение налогов и отчислений на 17,2 млн.тенге, увеличение командировочных расходов в 2 раза на 4,9 млн.тенге.

Расходы периода

(тыс.тенге)

Наименование видов расходов	Год, закончившийся 31.12.2017г.	Год, закончившийся 31.12.2018 г.
Себестоимость реализованных товаров и услуг	1 475 540,8	1 723 514,4
Административные расходы	342 592,1	372 144,8
Прочие расходы	4 049,3	16 396,2
Итого	1 822 182,2	2 112 055,4

Общий объем расходов за 2018 год составил 2 112,1 млн. тенге. По целевым бюджетным программам средства использованы полностью. По внебюджетным средствам и по бюджетной программе «204» на конец года имеется свободный остаток средств в общей сумме 184,1 млн. тенге.

3. Значительные средства направляются на укрепление материально – технической базы университета. В 2018 году приобретено основных средств на сумму 86,3 млн.тенге, в т.ч.:

- компьютеры на сумму 27608,3 тыс. тенге
- лабораторное оборудование на сумму 8391,6 тыс. тенге
- типографское и множительное оборудование 2930,9 тыс. тенге
- система видеонаблюдения 34549,8 тыс.тенге

В 2018 году была произведена оценка переоценка зданий и сооружений на сумму 1 583,0 млн.тенге, произведен капитальный ремонт НИЦ и Центра знаний на сумму 35,8 млн.тенге. В связи с этим произошло резкое увеличение стоимости основных средств на 01.01.2018 года стоимость составляла 4 251,6 млн.тенге, а на 31.12.2018 года стоимость составила 5 778,0 млн.тенге.

Товарно-материальные запасы по состоянию на 01.01.2018 года составляют 92,7 млн. тенге.

4. За прошедший учебный год постоянное внимание уделялось социальной защите обучающихся. Так, стипендии Президента Республики Казахстан назначены 15 студентам.

Образовательный грант ректора «Мерей» - 100% скидки оплаты за весь период обучения с ежегодным подтверждением учебных, спортивных, культурных и научных достижений предоставлены 10 студентам, Грант ректора-100% скидка 2 студента, образовательный грант академика К.Сагадиева – 100% скидки на один год 3 студентам.

Скидка «Қамкор», «Көмек» в размере 25%, 50%, 100% от стоимости обучения предоставлена 57 обучающимся по программам высшего и послевузовского образования на договорной основе за фактические достижения в науке, культуре и спорте на республиканском и международном уровнях.

На основании коллективного договора предоставлены скидки в размере 50% от стоимости обучения 8 студентам – детям сотрудников.

5. Университет имеет 2 студенческих общежития: по ул.Пушкина 138 и по ул. Абая 32. В первом общежитии на 400 мест в настоящее время проживают более 500 студентов и магистрантов, во втором общежитии на 312 мест – так же более 500 человек. Стоимость проживания для студентов 3 000,0 тенге в месяц, для магистрантов – 8 000,0 тенге, для докторантов-12 000 тенге для сотрудников – 12 000,0 тенге. Дома студентов полностью укомплектованы мягким и твердым инвентарем.

6. С целью экономии ресурсов был установлен лимит на потребление электроэнергии и холодного водоснабжения по корпусам КГУ. Постоянно проводились мероприятия по проверке корпусов и общежитий по недопущению использования электронагревателей и электроплит, за использованием электроосвещения в дневное время.

По потреблению холодного водоснабжения комендантами и сантехнической службой проводится ежедневный контроль и устранение

неисправностей сантехнических приборов, установлены приборы учета воды и тепла во всех учебных корпусах.

7. Основные направления экономического развития предприятия на 2018 год определены стратегическим планом КГУ им. А.Байтурсынова на 2015 – 2020 годы и планом развития университета на 2017 -2021 годы, утвержденного Министерством образования и науки РК. В соответствии с скорректированным планом развития на 2019 год финансовый план (смета расходов) утвержден по доходам и расходам в сумме 2821,1 млн. тенге

В плане определены основные задачи и меры в достижении указанных целей, которые конкретизированы и доведены до каждого факультета и кафедры. Надо добиться их безусловного выполнения.

В первую очередь, нам надо стабилизировать и добиться увеличения набора абитуриентов и контингента обучающихся. надо активизировать работу по увеличению численности обучающихся по государственному заказу, где более высокая оплата и гарантированное финансирование.

Одним из источников доходов и увеличения заработной платы ППС является доходы от НИР, от участия ППС в проектах программно – целевого и грантового финансирования научных исследований, а также в хозяйственной деятельности.

Неиспользованные резервы имеются в увеличении доходов от прочих образовательных услуг, как курсы повышения квалификации, подготовительные курсы, курсы по подготовке водителей, курсы по изучению языков и другие.

И.о.начальника управления экономики,
финансов и бухгалтерского учета

Г.Макжанова