

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по исполнению плана финансово-хозяйственной деятельности федерального государственного автономного образовательного учреждения «Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики»
за 2013 год

План финансово – хозяйственной деятельности университета за 2013 год в целом исполнен, как по доходам, так и по расходам.

Суммарные доходы Университета из всех источников финансирования в 2013 году составили 11 933,8 млн. рублей (без учета капитальных вложений), что на 886,9 млн. рублей или на 8% больше запланированного уровня. Большая часть дополнительных доходов обеспечена за счет целевой субсидии на реализацию программы повышения международной конкурентоспособности, предоставленной НИУ ВШЭ в рамках исполнения постановления Правительства Российской Федерации от 16 марта 2013 г. № 211 «О мерах государственной поддержки ведущих университетов Российской Федерации в целях повышения конкурентоспособности среди ведущих мировых научно-образовательных центров» (592,4 млн. рублей).

Кроме этого, дополнительно получено:

208,4 млн. рублей на повышение оплаты труда и индексацию ФОТ в рамках исполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 г. № 597.

10,0 млн. рублей – дополнительные средства на реализацию государственного задания в части выполнения экспертно-аналитических работ в интересах Правительства Российской Федерации;

13,7 млн. рублей – целевые средства, полученные в рамках ФЦП «Научные и научно-педагогические кадры инновационной России», а также президентские гранты молодым ученым.

По приносящей доход деятельности получено 4 417,9 млн. рублей (без учета поступлений по целевым программам), что на 73,5 млн. рублей или на 2% больше, чем было запланировано.

В центральный бюджет НИУ ВШЭ (г.Москва) поступило 1 616,8 млн. рублей внебюджетных средств, что на 65,6 млн. рублей или на 4% ниже запланированного уровня отчетного периода. При этом план по внебюджетным доходам подразделений перевыполнен в Москве на 146,9 млн. рублей или на 7%.

По сравнению с 2012 г. в центральный бюджет НИУ ВШЭ (г. Москва) поступило больше на 384,5 млн. рублей.

Основная тенденция 2013 г. – снижение темпов прироста и доли внебюджетных доходов университета. Если в предшествующие годы прирост внебюджетных доходов был не менее 10% ежегодно, то в 2013 г. прирост доходов составил только 4%. Доля доходов от приносящей доход деятельности, поступающих в центральный бюджет из года в год снижается: если в 2011 г. она составляла 22,7%, то в 2012 – 22,1%, в 2013 – 21,9%. Впервые в 2013 году в центральном бюджете нет остатков средств от приносящей доход деятельности.

Стоит отметить, что в 2013 году Санкт-Петербургским и Нижегородским филиалами не выполнен план по внебюджетным доходам, соответственно на 2% и на 15%:

Санкт-Петербургский филиал: показатели на 2% ниже планового уровня или на 3,4 млн. рублей (при этом, получено дополнительное финансирование из центра – 16,4 млн. рублей);

Нижегородский филиал - второй год не достигает плановые показатели по внебюджетным доходам: в 2012 г. план не был выполнен на 27%, в отчетном периоде – на 15% или на 20,4 млн. рублей. Из центра в филиал было направлено 10,3 млн. рублей внебюджетных средств.

Следует отметить, что, в целом объем полученных внебюджетных доходов в Санкт-Петербургском и Нижегородском филиалах ниже соответствующего уровня 2009 года.

Пермский филиал перевыполнил план по внебюджетным доходам на 13% или на 16 млн. рублей (получено за счет центра – 5,4 млн. рублей).

Средства, выделенные на финансирование государственного задания, а также полученные дополнительные ресурсы в основном направлялись на увеличение оплаты труда профессорско-преподавательского состава. С сентября 2013 г. увеличены должностные оклады ППС, в том числе работающих на условиях внешнего совместительства. Средний размер заработка работника ППС, занятого в НИУ ВШЭ (Москва) на полную ставку в 2013 г. вырос в 2013 г. на 17% и составил 96,8 тыс. рублей в месяц или 172% от среднего заработка в Москве.

В целом привлеченные ресурсы, включая остатки денежных средств на внебюджетных счетах по состоянию на 1 января 2013 г, позволили Университету не только выполнить все запланированные обязательства, но и расширить существующие проекты, открыть новые направления деятельности вуза. Общий объем ресурсов, мобилизованных для реализации проектов развития в 2013 году составил около 22,7% всех расходов университета.

По состоянию на 1 января 2014 г. остатки денежных средств на счетах университета составили 2 629,8 млн. рублей (в том числе в филиалах – 92,5 млн. рублей). Из них:

- Средства субсидии на выполнение государственного задания – 937,4 млн. рублей (в том числе в филиалах – 50,4 млн. рублей)
- Остатки средств целевых субсидий – 168,4 млн. рублей (в том числе средства на покупку права собственности на здание – 110,0 млн. рублей).
- Остатки средств от приносящей доход деятельности – 923,7 млн. рублей.

Из них:

- 881,7 млн. рублей – остатки средств зарабатывающих подразделений
- 42,0 млн. рублей – остатки средств от приносящей доход деятельности в филиалах
- остатки средств центрального бюджета за счет приносящей доход деятельности отсутствуют.
- Остатки средств целевых программ – 600,4 млн. рублей (в том числе программа повышения конкурентоспособности – 592,4 млн. рублей, 8,0 млн. рублей – остатки по международным лабораториям, созданных в рамках постановления Правительства РФ № 220).

Отчет об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности НИУ ВШЭ одобрен Финансовым комитетом НИУ ВШЭ и Бюджетной комиссией Ученого совета на совместном заседании 24 апреля 2014 года.

Проект решения Ученого совета прилагается.