

Информация

по исполнению сметы доходов и расходов КГАФКиС по бюджетным и специальным средствам
за 2024 год и проект сметы расходов КГАФКиС на 2025 год

Финансовая деятельность КГАФКиС (далее академия) осуществляется за счет:

- Финансирования из республиканского бюджета.
- Собственных средств, получаемых за оказание образовательных услуг, аренды и прочих поступлений.
- Госзаказных тем, научно-исследовательских работ.

Все финансовые операции академии производится через Октябрьское отделение казначейства. Использование финансовых средств производится в соответствии с целевым назначением и в меру выполнения мероприятий, предусмотренных сметами, строго соблюдая финансово-бюджетную дисциплину и максимальную экономию материальных и денежных средств.

Ежегодно составляются сметы расходов по бюджету и спец.счету с приложением расчетов производственных показателей по каждой статье затрат. Смета утверждается Министерством образования и науки КР и согласовывается Министерством финансов и Центральным казначейством.

Анализ бюджетной части

За 2024 год по бюджетным средствам по академии было уточнено по смете 48 593 900 сом.
За 2024 год Кассовый расход составил 45 196 472 сом.

Таблице №1 Исполнение сметы расходов по бюджетным средствам

Статья	Наименование	Уточнено по смете	Кассовый расход	Исполнение
2111	Зар.плата	30 984 600	30 328 292	98%
2121	Отчис.в соц фонд	5 345 300	5 153 386	96%
2212	Услуги саязи	130 000	69 996	54%
2215	Приобретение прочих товаров и услуг	138 400	49 993	36%
2218	Компенсационные выплаты по питанию	287 000	264 900	92%
2221	Расходы на текущий ремонт имущества	160 700		0%
2222	Приобретение предметов и материалов для тек.хоз.целей	434 800	324 000	75%
2231	Коммунальные услуги	4 995 900	4 994 999	99,9%
2821	Стипендии	3 361 300	2 697 406	80%
3112	Машины и оборудования	2 855 900	1 313 500	46%
	Итого	48 593 900	45 196 472	93%

Теперь рассмотрим более детально расходы по каждой статье. Сравнительный анализ расходов по статьям представлен в таблице №2

Таблица №2 Сравнительный анализ по статьям расходов

	наименование	2023-год	2024-год	разница
		Сумма, сом	сумма	
1	Зар.плата	26 907 770	30 328 292	+ 3 420 522
2	Отчис.в соц фонд	4 581 024	5 153 386	+ 572 362
3	Комм.услуги	2 810 458	4 994 999	+ 2 184 541
	- холодная вода Повышение с 01.06.2023г бюдж.орг 12,1сом /17,45сом населе 10,4 сом/13,9 сом	314 681	267 662	
	- электроэнергия Повышение с 01.05.2023г населе 0,77 сом/1 сом	372 522	205 701	
	- теплоэнергия Повышение с 01.06.2023г бюдж.орг 1802 сом /2052 сом населе 1134,76 сом/1248 сом - горячая вода Повышение с 01.06.2023г бюдж.орг 1802 сом /2052 сом населе 981,76 сом/1120 сом	1 979 495	4 521 636	
	- телефонная связь	33 478	22 877	
	- интернет услуги	96 522	47 119	
	- вывоз мусора	13 760	15 643	
4	Питание 10 студентов сирот по 100 сом в день	110 250	264 900	+ 154 650
6	Стипендия 110 (135чел-2023) студентов 1- курс 1000 сом 2- курс 2000 сом 3- курс 3000 сом 4-курс 4000 сом Соц.стипендия 624 сом Аспирантура 2175 с, 2827,5с, 3675,75 сом	3 308 227	2 697 406	- 610 821
7	Приобретения:	727 519	1 637 500	+ 909 981
	- спорт.инвентарь - мяч футзальный 10шт - теннисный стол 2 шт - ракетки для тенниса 16шт - шарики для тенниса 2 упак - сетка для тенниса 2шт - горные лыжи 5 пар - лыжные ботинки 5 пар - лыжные палки 5 пар - лыжный шлем 5 шт		324 000	
	Компьютерное оборудование 15 шт		582 000	
	МФУ 15шт		343 500	
	Лэд экран		388 000	
8	Услуги:	120 189	34 350	- 85 839
	Подписка на периодику		34350	
9	Ремонтные работы:	99 750	0	- 99 750
	Итого	38 665 187	45 196 472	+ 6 531 285

Итого общие затраты по бюджетным средствам составили 38 665 187 сом, что на 6 914 962 сома больше, чем расходы в 2023 году.

Исполнение сметы расходов по специальным средствам.

Планируемая сумма доходов по спец.счету в 2024 году составляла 61 810 200 сом.
Фактическое поступление составило 63 656 561 сом, в том числе по источникам доходов:

Таблица №3 Доходы КГАФКиС за 2024-год в разрезе источников дохода

	Наименование	По плану (проект)	По факту	% выпол-я	доля, %
1	<u>Обучение</u>	<u>47 357 200</u>	<u>49 325 648</u>	<u>104%</u>	<u>77%</u>
2	<u>Аренда</u>	<u>2 800 000</u>	<u>2 848 660</u>	<u>102%</u>	<u>4%</u>
2.1	Аренда спорт.сооружений		2 030 072		
2.2	Аренда зем.участка		328 600		
2.3	Аренда помещений		489 988		
3	<u>Общежития</u>	<u>10 353 000</u>	<u>10 170 443</u>	<u>98%</u>	<u>16%</u>
3.1	<u>Сотрудники</u>		<u>1 902 528</u>		
3.1.1.	Сотрудники общ №1		793 481		
3.1.2.	Сотрудники общ №2		1 109 047		
3.2	<u>Посторонние</u>		<u>6 855 515</u>		
3.2.1	Посторонние общ №1		3 923 247		
3.2.2	Посторонние общ №2		2 932 268		
3.3	<u>Студенты</u>		<u>1 412 400</u>		
3.3.1	Студенты общ №1		749 400		
3.3.2	Студенты общ №2		663 000		
4	<u>Прочие поступления</u>	<u>1 300 000</u>	<u>1 311 810</u>	<u>101%</u>	<u>3%</u>
	ИТОГО	61 810 200	63 656 561	103%	100%

Из поступивших средств было перечислено:

- в доход бюджета 100% отчисления от аренды свободных помещений 2 296 120 сом
- в МОиН КР в размере 20% от прочих доходов 246 251 сом
- возврат контракта – 279 500 сом
- возврат общежитие – 15 000 сом
- возврат зач кн, студ бил – 460 сом
- возмещение грантовых средств- 1 384 728 сом
- от сдачи лома и металла – 225 264 сом

Итого 4 447 323 сом

Процент выполнения плана поступления доходов за 2024 –год составил 103 %.

Таблица №4 Сравнительный анализ доходов

	Наименование	2023-ж	2024-ж	Абс разница	Отн.разн.
1	<u>Обучение</u>	<u>41 626 906</u>	<u>49 325 648</u>	<u>7 698 742</u>	<u>118%</u>
2	<u>Аренда</u>	<u>1 695 894</u>	<u>2 848 660</u>	<u>1 152 766</u>	<u>168%</u>
2.1	Аренда спорт.сооружений	866 084	1021 636		
2.2	Аренда зем.участка	280 300	334 800		
2.3	Аренда помещений	549 510	716 918		
3	<u>Общежития</u>	<u>8 885 121</u>	<u>10 170 443</u>	<u>+ 1 285 322</u>	<u>114%</u>
3.1	<u>Сотрудники</u>	<u>1 210 959</u>	<u>1 902 528</u>		
3.1.1.	Сотрудники общ №1	531 614	793 481		
3.1.2.	Сотрудники общ №2	679 345	1 109 047		
3.2	<u>Посторонние</u>	<u>6 523 512</u>	<u>6 855 515</u>		
3.2.1	Посторонние общ №1	3 574 930	3 923 247		
3.2.2	Посторонние общ №2	2 948 582	2 932 268		
3.3	<u>Студенты</u>	<u>1 150 650</u>	<u>1 412 400</u>		
3.3.1	Студенты общ №1	609 150	749 400		
3.3.2	Студенты общ №2	541 500	663 000		
4	<u>Прочие поступления</u>	<u>1 273 532</u>	<u>1 311 810</u>	<u>38 278</u>	<u>103%</u>

ИТОГО	53 481 453	63 656 561	+ 10 175 108	119%
-------	------------	------------	--------------	------

В таблице №4 представлен сравнительный анализ доходов. Сумма доходов за 2024 год сравнительно с 2023 годом увеличилась на 19 %, т.е на 10 175 108 сом. Рост дохода в основном обусловлен ростом дохода от обучения на 7 698 742 сом, доходов за проживание в общежитии на 1 285 322 сом, доходов за аренду на 1 152 766, прочих доходов на 38 278 сом. Рост доходов за обучение связано с ростом контингента на 2023-2024 уч.год на 107 студента по сравнению с 2022-2023гг (1343-1447 чел).

Общая сумма расходов по спец.счету в 2024 году составила 51 469 783 сом (в 2023 году - 47 605 450). По сравнению с 2023 годом расходы увеличились на 3 864 333 сом. Из них по статьям:

Таблица №5 Расходы КГАФКиС по статьям

Наименование счета	2024-год	2023-год	разница	Доля, 2024
<u>Остаток специальных средств на начало года</u>	8 430 975	6 146 372		
Поступления текущего года, из них:	63 656 561	53 481 453	10 175 108	
внесено в доход бюджета	3 906 112	1 574 510		
прочие отчисления	541 211	2 016 890		
<u>ИТОГО доходы</u>	59 209 238	49 890 054	9 319 184	
РАСХОДЫ				
Заработная плата	36 131 900	34 840 081	+ 1 291 819	70%
Взносы в Социальный Фонд	5 817 405	5 614 448	+ 202 957	11%

В том числе юбилейные премии в размере 50%, 75% и 100% от зарплаты по основной должности на сумму 295 199 сом (2023г 268 303 сом), премия по итогам 2024 года в размере 80% от на общую сумму 2 782 079 сом (2 276 632 сом), премии разовые 67 736 сом (377 406 сом), премия на день работников физ.культуры и спорта 923 168 сом. Всего выдано премии 4 068 182 сом (2 782 697 сом).

2-м сотрудникам, получившим учен.степень кандидата наук по 70тыс.сом, 1-му сотруднику – получившей звание «Доцента» - по 10.тыс.сом, на общую сумму 150.тыс.сом

С 01/01/2024 повысились надбавки из спец.средств:

Расходы на служебные поездки	656 256	156 698	+499 558	1,28%
Услуги связи	226 880	138 476	+88 404	0,44%
Услуги телефонной и факсимильной связи	76 006	53 180		
Прочие услуги связи	150 874	85 295		
Транспортные услуги	314 091	304 934	+ 9 157	0,61%
Бензин, дизель и прочее топливо				
2 служебный автомобиль	265 103	254 860		
Ректора 1460 л, Проректора по АХР 1760 л				
Учебные сборы 790 л				
Транспортные услуги (компенсация проездных расходов курьера и методистов педпрактики)	48 988	50 074		
Приобретение прочих услуг	1 330 968	1 710 600	- 379 632	2,6%
Услуг в области информационных технологий	60 176	41 470		
Приобретение санитарных услуг в содержаний зданий				
С 2023г тарифу по вывозу ТБО были повышены с 225сна 361 сом за 1 куб	101 817	438 862		
Обучение сотрудников	87 950	20 449		
Представительские расходы		7 920		
расходы на изготовление бланков	334 717	535 161		
Оплата за оказ.информац-коммуникац услуг	140 134	108 334		
Прочие расходы, связанные с оплатой прочих усл, в т.ч :	606 175	566 325		
Приобр. медикаментов и изделий медицинского назначения	18 265	0	+ 18 265	

Приобретение продуктов питания (55 сом/120 сом, 109/150)			451 245	247 350	+ 203 895	0,88%
Ремонтные работы						1,13%
- ремонт кровли корпуса №2 446 685 сом						
- аварийно-восст работы системы отопл зл корп 36 152 сом			579 687	699 094	- 119 407	
- приобр строит материалов 96 850 сом						
Спортивные костюмы 30 шт			151 500	93 940	+ 57 560	0,29%
Приобрет.предметов и материалов для хоз.целей			331 685	508 387	- 176 702	0,64%
- электротовары, хоз.товары						
- канц.товары, коммутатор, кабель						
- спорт товары: футбол, волей мячи, манишка, конус						
Коммунальные услуги			4 254 714	2 977 869	+1 276 845	8,3%
Плата за воду			386 626	245 281		
Плата за электроэнергию (			835 629	518 324		
Плата за теплэнергию			2 915 239	2 106 743		
Плата за газ			117 220	107 521		
Плата за проч коммунальные услуги (лифт)			39 810	39 810	0	0,08%
Машины и оборудования			1 165 377	273 752	+ 891 625	2,26%
Приобретение учебников			74 010	67 862		
Приобретение оборудования			1 091 367	205 900		
- ЛЭД экран 1 шт (615400 сом)						
- Эл.плита на базу – 1шт 121 072 сом						
- стабилизатор – 25 500 сом						
- ноутбуки 11шт 329 395 сом						
Всего расходов			51 469 783	47 605 450	+ 3 864 333	100%
Общий остаток специальных средств на конец года	0	0	16 170 430	8 430 975		

Все доходные поступления по спец.счету полностью направляются на текущий счет Регионального казначейства. Расходование специальных средств производится в пределах утвержденной сметы и фактического поступления доходов.

Проект сметы расходов по бюджетным средствам на 2025 год

Показатели	Коды статей и элементов	смета на 2025 год
РАСХОДЫ		0
Заработная плата	2111	34721400
Взносы в Социальный фонд	2121	5990100
Расходы на служебные поездки	2211	55200
Услуги связи	2212	173100
	2214	40700
Приобретение прочих товаров и услуг	2215	919900
Компенсационные выплаты на продукты питания	2218	137000
Расходы на текущий ремонт имущества	2221	553300
Приобретение предметов и материалов для текущих	2222	1019900
Коммунальные услуги	2231	2802300
Стипендии	2821	2861300
ИТОГО текущих расходов		49274200
Всего расходов		40454000

Проект сметы расходов по специальным средствам на 2025 год

Наименование счета	Коды статей и элементов	Смета на 2025 год
		0.00
Остаток средств на начало года		0.00
Поступления текущего года - Всего		
Плата за предоставление образования в учебных	1423210	46 538 000,00
Поступления от учебно-производственной	1423230	5 847 900,00
Плата за неклассифицированные образовательные	1423290	984 000
Всего доходов		53 279 900
РАСХОДЫ		
Заработная плата	2111	36 254 500,00
Взносы в Социальный фонд	2121	6 253 900,00
Расходы на служебные поездки	2211	120 000,00
Услуги связи	2212	150 000,00
Транспортные услуги	2214	350 000,00
Приобретение прочих товаров и услуг	2215	2 000 000,00
Приобретение медицинских товаров и услуг	2217	30 000,00
Приобретение продуктов питания	2218	300 000,00
Расходы на текущий ремонт имущества	2221	500 000,00
Приобретение предметов и материалов для	2222	1 500 000,00
Приобретение, пошив и ремонт предметов	2223	400 000,00
Коммунальные услуги	2231	3 770 000,00
Плата за прочие коммунальные услуги	2235	27 000,00
Машины и оборудование	3112	1 614 500,00
Всего расходов		53 279 900,00
Остаток средств на конец года		0.00

Главный бухгалтер



Шафикова М.Н.