

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2020 рік

Установа	<i>Харківський механічний технікум ім.О.О.Морозова</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Комінтернівський</i>	за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Державна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	006 - Орган з питань освіти і науки	
Періодичність:	річна	

КОДИ
21188189
6310136900
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Технікум віднесено до закладів фахової передвищої освіти. Власність: Державна. Юридична адреса технікуму: 61036, м. Харків, вул. Морозова 4/1. Основною діяльністю технікуму згідно Статуту є підготовка фахівців, відповідно з державним замовленням і договірними зобов'язаннями.	Департамент науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації	По бюджету 92,05 штатних одиниць, у т. ч. 21,3 педперсоналу По контракту 1,75 штатних одиниць, у т. ч. 0,5 педперсоналу

На виконання Закону України «Про Державний бюджет на 2018 рік» установу передано на фінансування з місцевого бюджету. З 01.01.2018 року головним розпорядником є Департамент науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації. У зв'язку з цим складається звіт за 2020 рік за державним (до Міністерства освіти і науки України) та місцевим (до Департаменту науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації) бюджетами.

Стан дебіторської заборгованості на 01.01.2021 р.:

По КПК 0611120

- за рахунок бюджетних коштів:
/КЕКВ 2282/: - 4044,16 грн. (передплата періодичних видань).
- за рахунок спеціальних коштів:
/КЕКВ 2282/: - немає.

Доходи: 8690,84 грн., у тому числі за гуртожиток (співробітники) – 8690,84 грн.

Стан кредиторської заборгованості на 01.01.2021 р.:

По КПК 0611120

- за рахунок бюджетних коштів: /КЕКВ 2282/: - немає.
- за рахунок спеціальних коштів: /КЕКВ 2282/: - немає

Доходи: 26033,08 грн., у тому числі взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані – 915,37 грн., плата за навчання – 13613,22 грн., плата за гуртожиток (студенти) – 11504,49 грн. За період 2020 року списана кредиторська заборгованість за доходами, термін позовної давності якої минув, у сумі 1283,26 грн.

По загальному фонду за 2020 р.:КПКВК 0611120 - надійшло коштів - 13150474,63 грн., касові видати складають 13150474,63 грн., фактичні видатки складають 13230634,55 грн.

По загальному фонду за 2020 р.:КПКВК 0611162 - надійшло коштів - 25699,00 грн., касові видати складають 25699,00 грн., фактичні видатки складають 25699,00 грн.

По спеціальному фонду за 2020 р.:

- КПКВК 0611120 – залишок на початок року у сумі 193625,50 грн., нараховано доходів – 185541,20 грн., в тому числі 2501010 – 47442,17 грн., 2501020 – 133075,05 грн., 2501030 – 5023,98 грн., надійшло доходів 216876,20 грн., в тому числі 2501010 – 56769,17 грн., 2501020 – 143450,46 грн.; 2501030 – 16656,57 грн., касові видатки – 243509,42 грн.; фактичні видатки – 260640,81 грн., залишок на 01.01.2021 року – 166992,28 грн.

Ув'язка за доходами спеціального фонду.

№	Показник	+/-	Сума, грн..
1	Нараховано доходів за 2020 рік		185541,20
2	Дебіторська заборгованість на початок року	+	23478,64



3	Дебіторська заборгованість на кінець звітної періоду	-	8690,84
4	Кредиторська заборгованість на початок року	-	10769,14
5	Кредиторська заборгованість на кінець звітної періоду	+	26033,08
6	Списана кредиторська заборгованість на початок року	+	1283,26
7	Надійшло доходів за 9 місяців 2019 рік	-	216876,20
	Результат		0,00

По благодійному фонду за 2020 рік.:

- КПКВК 0611120 – залишок на початок року у сумі 6098,75 грн., надійшло доходів - 37,56 грн., касові видатки – 6033,60 грн., фактичні видатки – 6211,78 грн., залишок на 01.01.2021 року – 102,71 грн.

Придбання матеріальних цінностей та виконання робіт по поточному ремонту приміщень здійснювалось за рахунок бюджетних по позабюджетних коштів.

В інших банках нами рахунки не відкриті.

Форма № 1-дс

Звіт до Департаменту науки і освіти:

Актив на 01.01.2020 року

Основні засоби – 153810, в тому числі

первісна вартість – 200609

Знос – 46799

Незавершені капітальні інвестиції – 216262.

Запаси – 1143489.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги – 23479 (дебіторська заборгованість по доходах від орендної плати 11632,59, гуртожиток (співробітники) – 11846,05 грн., відображена у ф.7 по спеціальному фонду).

Поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування - 28068.

Залишки коштів в казначействі – 199724: з них 193625,50 грн. – залишок по спеціальному фонду; 6098,75 грн - залишок по благодійному фонду.

Витрати майбутніх періодів – 5080 (передплата періодичних видань).

Пасив на початок року складається з таких показників:

Внесений капітал – 200609.

Цільове фінансування – 216262 грн. (залишок не введених в експлуатацію ННМА, які було придбано за рахунок обласного бюджету у 2018 році – 13296, придбано у 2019 році і не введено в експлуатацію - 202966).

Фінансовий результат – 1314204.

Поточні зобов'язання, за платежем до бюджету – 5569 (кредиторська заборгованість по податку на доходи та військовий збір по лікарняних, відображена у ф.26),

За розрахунками з оплати праці – 22499 (заборгованість по виплаті лікарняних працівникам, відображена у ф.26).

Інші поточні зобов'язання – 10769 (кредиторська заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності,

відображена у ф.7 по спеціальному фонду: взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані

– 915,37 грн., плата за гуртожиток (студенти) – 4667,55 грн.; плата за навчання – 5186,22 грн.)

Баланс Актив на 01.01.2021 року

Основні засоби – 251513, в тому числі

- первісна вартість – 344135 (введені в експлуатацію на протязі 2020 року ННМА на суму 144716, які були придбані у грудні 2018, 2019 та 2020 років та знаходилися на обліку на Незавершених капітальних інвестиціях. З них списано 1190: 284 – робочі рукавиці, 906 – ланцюг до пили);

- Знос – 92622.

- Незавершені капітальні інвестиції – 112333 (залишок не введених в експлуатацію ННМА, які було придбано за рахунок обласного бюджету у 2018, 2019 та 2020 роках).

Запаси – 1006933.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги – 8691 (гуртожиток (співробітники), відображена у ф.7 по спеціальному фонду).

Поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування - 36874.

Залишки коштів в казначействі – 167095: з них 166992,28 грн. – залишок по спеціальному фонду; 102,71 грн - залишок по благодійному фонду.

Витрати майбутніх періодів – 4044 (передплата періодичних видань відображена у ф.7 по загальному фонду).

Баланс Пасив на 01.01.2021 року

Внесений капітал – 344135.



Цільове фінансування – 112333 грн. (залишок не введених в експлуатацію ННМА, які було придбано за рахунок обласного бюджету у 2018, 2019 та 2020 роках).

Фінансовий результат – 1068108.

Поточні зобов'язання, за платежами до бюджету – 7190 (кредиторська заборгованість по податку на доходи та військовий збір по лікарняних, відображена у ф.26),

За розрахунками з оплати праці – 29684 (заборгованість по виплаті лікарняних працівникам, відображена у ф.26).

Інші поточні зобов'язання – 26033 (кредиторська заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності, відображена у ф.7 по спеціальному фонду: взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані – 915,37 грн., плата за гуртожиток (студенти) – 11504,49 грн.; плата за навчання – 13613,22 грн.)

Розрахунок поточного фінансового результату.

№	Показник	+/-	Сума, грн..
1	Фінансовий результат на початок року		1314204
2	Поточний фінансовий результат з Ф.2	+	-248569
3	Списані ННМА	+	1190
4	Списана кредиторська заборгованість з початку року	+	1283
5	Фінансовий результат на кінець звітного періоду		1068108

Форма № 2-дс

Бюджетні асигнування р.2010 - 13135387 (надходження за КПКВ 0611120 13150474,63, КПКВ 0611162 25699,00, без капітальних інвестицій 40787,00);

Доходи від надання послуг р.2020 - 180517 (нараховано доходів код 2501010 47442,17, код 2501020 133075,05);

Інші доходи від обмінних операцій р.2050 – 5024 (нараховано доходів код 25010300 5023,98)

Інші доходи від необмінних операцій р.2130 – 38 (нараховано доходів код 2502010 37,56);

Витрати на виконання бюджетних програм р.2210 – 11713544 (фактичні видатки КПКВ 0611120 11641495,72, фактичні видатки КПКВ 0611162 25699,00, нарахування амортизації ННМА 46350,00);

Витрати на виготовлення продукції (надання послуг) р.2220 - 256667 (фактичні видатки по ф.4-1 250455,15, фактичні видатки по ф.4-2 6211,78);

Інші витрати за обмінними операціями р. 2250 – 5194 (фактичні видатки ф.4-1 за КЕКВ 2250 5194,27)

Інші витрати за необмінними операціями р.2310 – 1594130 (фактичні видатки ф.2 соціальне забезпечення 1410706,00, КЕКВ 2800 – 178432,83, фактичні видатки ф.4-1 інші поточні видатки 4991,39).

Форма № 3-дс

Бюджетні асигнування р.3000 – 13135387 (надходження за КПКВ 0611120 13150474,63, КПКВ 0611162 25699,00, без капітальних інвестицій 40787,00);

Надходження від надання послуг р.3005 - 200220 (надійшло доходів код 2501010 – 56769,17 грн., 2501020 – 143450,46 грн.);

Інші надходження від обмінних операцій р.3015 – 16656 (надійшло доходів код 2501030 16656,57);

Інші надходження від необмінних операцій р.3045 – 38 (надійшло доходів код 2502010 37,56);

Інші надходження р.3090 – 153482 (надходження від ФСС на виплату лікарняних 153482,27);

Витрати на виконання бюджетних програм р.3100 – 11546249 (касові видатки ф.2 КПКВ 0611120 11520548,80, без капітальних інвестицій 40787,00, КПКВ 0611162 25699);

Витрати на виготовлення продукції (надання послуг) р.3110 - 239357 (касові видатки по ф.4-1 233323,76, касові видатки по ф.4-2 6033,60);

Інші витрати за обмінними операціями р. – 5194 (касові видатки ф.4-1 за КЕКВ 2250 5194,27)

Інші витрати за необмінними операціями р.3130 – 1594130 (касові видатки ф.2 соціальне забезпечення 1410706,00, інші видатки – 178432,83, касові видатки ф.4-1 інші поточні видатки 4991,39);

Інші витрати р.3180 – 153482 (надходження від ФСС на виплату лікарняних 153482,27)

Надходження цільового фінансування р.3230 – 40787 (асигнування на капітальне придбання -40787,00);

Витрати на придбання незавершених капітальних інвестицій р.3265 – 40787 (капітальне придбання - 40787,00);

Форма № 4-дс

Профіцит/дефіцит за звітний період р.4200 гр.5 248569 (поточний фінансовий результат).

Інші зміни в капіталі р.4290 гр.3 143526 (введено в експлуатацію ННМА , які були придбані у 2018, 2019 та 2020 році)

Інші зміни в капіталі р.4290 гр.5 2473 (списана кредиторська заборгованість за доходами у поточному



періоді: 1283,26, списані ННМА, придбані у 2019 році 1190,00).

Інші зміни в капіталі р.4290 гр.8 -103929 (введені в експлуатацію ННМА, придбані у 2018, 2019 та 2020 році 144716,00 та придбано необоротні матеріальні активи за рахунок обласного бюджету та не введені в експлуатацію у 2020 році 40787).

Форма № 5-дс

Розділ I р.050 гр.9 зібрані з комплектувальних частин та введені в експлуатацію комп'ютери, кондиціонери, двигуни

Розділ I р.120 гр.7 списані з рах.1113 комплектувальні частини з рах.1113 для зборки комп'ютерів, кондиціонерів та двигунів та введені в експлуатацію зі складу.

Розділ I р.120 гр.9 надходження – введення в експлуатацію ННМА, придбані у 2020 році.

Розділ III р.300 гр.4 202966 (придбано необоротні матеріальні активи за рахунок обласного бюджету та не введені в експлуатацію).

Розділ III р.300 гр.5 112333 (залишок не введених в експлуатацію 82754 та придбано необоротні матеріальні активи за рахунок обласного бюджету та не введені в експлуатацію у 2019 29579).

Розділ VI р.610 гр. 4 62907 (дебіторська заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності 26033, заборгованість за лікарняними перед працівниками 36874).

Розділ VII р.660 гр. 3,4 45565 (кредиторська заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності 8691, заборгованість ФСС 36874).

Розділ VIII р.672 гр. 4 167095 (з них 166992,28 грн. – залишок по спеціальному фонду; 102,71 грн - залишок по благодійному фонду).

Розділ IX р.850 5024 (нараховано доходів код 2501030 5023,98).

Розділ IX р.930 5194 (витрати на відрядження).

Розділ IX р.940 1594130 (соціальне забезпечення 1410706,00, податки 183424,22).

Розділ X р.980 8417 (залишок по крадіжках за 2016 рік, знаходиться на позабалансовому обліку).

Керівник

Андрій НЕДЯК

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Олена ГОРОБЕЦЬ

" 15 " січня 2021р.

