

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа Харківський механіко-технологічний фаховий коледж імені О. О. Морозова за ЄДРПОУ
Територія Слобідський за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) за КОПФГ
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**
Періодичність: **річна**

КОДИ
21188189
0A0312027001073037
0
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Коледж віднесено до закладів фахової передвищої освіти Власність: Державна. Юридична адреса коледжу: 61036, м. Харків, вул. Морозова 4/1. Основною діяльністю технікуму згідно Статуту є підготовка фахівців, відповідно з регіональним	Департамент науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації	По бюджету 85,13 штатних одиниць, у т. ч. 17,34 педперсоналу По контракту 1,33 штатних одиниць, у т. ч. 0,08 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 2023 рік за державним (до Міністерства освіти і науки України) та місцевим (до Департаменту науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації) бюджетом.

Стан дебіторської заборгованості на 01.01.2024 р.:

По КПК 0611101

-за рахунок бюджетних коштів:

/КЕКВ 2282/: - немає.

-за рахунок спеціальних коштів:

/КЕКВ 2282/: - немає.

Доходи: 6683,78 грн., у тому числі плата за навчання – 6683,78 грн.

Стан кредиторської заборгованості на 01.01.2024 р.:

По КПК 0611101

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

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

Доходи: 3396,84 грн., у тому числі взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані – 915,37 грн., оплата за гуртожиток (студенти) – 2481,47 грн.

По загальному фонду за 2023 р.: КПКВК 0611101 - надійшло коштів - 11371930,39 грн., касові видати складають 11371930,39 грн., фактичні видатки складають 11569056,64 грн. Залишок коштів складає 0,00 грн.

По загальному фонду за 2023 р.: КПКВК 0611102 - надійшло коштів - 1377984,28 грн., касові видати складають 1377984,28 грн., фактичні видатки складають 1377984,28 грн. Залишок коштів складає 0,00 грн..

По загальному фонду за 2023 р.: КПКВК 0611142 - надійшло коштів - 0,00 грн., касові видати складають 0,00 грн., фактичні видатки складають 0,00 грн. Залишок коштів складає 0,00 грн..

По спеціальному фонду за 2023 р.:

-КПКВК 0611101 – залишок на 01.01.2023 р. у сумі 135776,05 грн.

Нараховано доходів Всього – 47915,60 грн., в тому числі

2501010 – 7800,00 грн.,

2501020 – 36753,73 грн.,

2501030 – 3361,87 грн.,

надійшло доходів 32361,87 грн., в тому числі



2501010 – 2000,00 грн.,
2501020 – 27000 грн.,
25010300 – 3361,87 грн.,
касові видатки – 70454,63 грн.; фактичні видатки – 113009,48 грн., залишок на 01.01.2024 року – 115721,82 грн.

Ув'язка за доходами спеціального фонду.

№Показник+/-Сума, грн..

1Нараховано доходів за 2023 рік 47915,60
2Дебіторська заборгованість на початок року +6883,78
3Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду-6683,78
4Кредиторська заборгованість на початок року-1112,04
5Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду+3396,84
6Надійшло доходів за 2023 рік-50400,40
Результат0,00

По благодійному фонду за 2023 рік.:

-КПКВК 0611101 – залишок у сумі 102,71 грн. Касові видатки – 0,00 грн.. Фактичні видатки – 682,63 грн.,

-залишок на 01.01.2024 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

Актив на 01.01.2023 року

Основні засоби – 125866, в тому числі

-первісна вартість – 199181

Знос – 73315.

-Незавершені капітальні інвестиції – 81152

-Запаси – 1008857.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги – 6884, у тому плата за навчання – 6883,78 грн., відображена у ф.7 по спеціальному фонду.

Залишки коштів в казначействі – 142929: з них КПК 135776,05 грн. – залишок по спеціальному фонду; 102,71 грн - залишок по благодійному фонду. 7050.50 грн – депонентський рахунок.

Баланс Пасив на 01.01.2023 року

Внесений капітал – 199181.

-Цільове фінансування – 81152 грн.

-Фінансовий результат – 1077193.

Інші поточні зобов'язання – 8162 (кредиторська заборгованість за доходами від власної діяльності- взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані – 915,37 грн., Плата за гуртожиток студенти – 1,64 грн., плата

за гуртожиток співробітники – 195,03 грн. відображена у ф.7 по спеціальному фонду, депонована заробітна плата - 7050,50, відображена у ф.20)

Баланс Актив на 01.01.2024 року

Основні засоби – 114313, в тому числі

-первісна вартість – 199181 – протягом року введено в експлуатацію 25 і списано 25.

-Знос – 84868.

-Незавершені капітальні інвестиції – 38150

1) 76988 - списання ОС та ННМА, що знаходилися на складі (труби, муфти, листовий метал, бензопіла), з результатами інвентаризації, як таких що відсутні в результаті збройної агресії РФ, на підставі листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 № 2024/02.0-7.1):

2)25 – введено в експлуатацію;

3)34011 – придбано у 2023 році малоцінний інвентар і не введено в експлуатацію.

-Запаси – 734482

1) 43247 - списання для проведення поточного ремонту для усунення пошкоджень від вибухової хвилі на сум 14012 та списання на власні потреби 29235:

2) 347700 – списання за результатами інвентаризації, як таких що відсутні в результаті збройної агресії РФ, на підставі листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 № 2024/02.0-7.1 .

3)116572 – придбано у 2023 році.



Інша поточна дебіторська заборгованість – 6684, у тому платі за навчання – 6683,78 грн., відображена у ф.7 по спеціальному фонду.

Залишки коштів в казначействі – 122875: з них КПК 0611101 – 0,00 грн., КПК 0611102 – 0,00 грн., КПК 0611142 – 0,00 грн., 115721,82 грн. – залишок по спеціальному фонду; 102,71 грн - залишок по благодійному фонду. 7050.50 грн - залишок на депонентському рахунку.

Баланс Пасив на 01.01.2024 року

Внесений капітал – 199181 - протягом року введено в експлуатацію 25 і списано 25.

Цільове фінансування – 38150

1) 76988 - списання ОС та ННМА, що знаходилися на складі (труби, муфти, листовий метал, бензопіла), з результатами інвентаризації, як таких що відсутні в результаті збройної агресії РФ, на підставі листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 № 2024/02.0-7.1):

2)25 – введено в експлуатацію;

3)34011 – придбано у 2023 році малоцінний інвентар і не введено в експлуатацію.

Фінансовий результат – 768726.

Інші поточні зобов'язання – 10447 (кредиторська заборгованість за доходами від власної діяльності- взяті на облік металолом та макулатура, які ще не здані – 915,37 грн., плата за гуртожиток співробітнику – 2481,47 грн. відображена у ф.7 по спеціальному фонду. депонована заробітна плата - 7050.50. відображена у ф.20)

Розрахунок поточного фінансового результату.

№Показник+/-Сума, грн..

1Фінансовий результат на початок року 1077193

2Поточний фінансовий результат з Ф.2 +308492

3Списано ННМА у звітному періоді+25

5Фінансовий результат на кінець звітного періоду768726

Форма № 2-дс

Бюджетні асигнування р.2010 - 12715903 (надходження за КПКВ 0611101 11371930,39 грн., зменшено доходи по Ф.2 34011.00 грн., - 11337919,39. КПКВК 0611102 1377984,28).

Доходи від надання послуг р.2020 - 44554 (нараховано доходів код 2501010 – 7800,00 грн., 2501020 – 36753,73 грн.);

Інші доходи від обмінних операцій р.2050 – 3362 (нараховано доходів код 2501030 – 3361,87 грн.)

Витрати на виконання бюджетних програм р.2210 – 11070538 (фактичні видатки КПКВ 0611101 9680976,64 грн., фактичні видатки КПКВ 0611102 1377984,28 грн.; нарахована амортизація 11578);

Витрати на виготовлення продукції (надання послуг) р.2220 - 111773 (фактичні видатки по ф.4-1 111089,97, фактичні видатки по ф.4-2 682,63);

Інші витрати за необмінними операціями р.2310 – 1890000 (фактичні видатки ф.2 соціальне забезпечення 1888080,00 грн. та фактичні видатки по Ф.4-1 2800 1919,51 грн.).

Форма № 3-дс

Бюджетні асигнування р.3000 - 12715903 (надходження за КПКВ 0611101 11371930,39 грн., зменшено доходи по Ф.2 34011.00 грн., - 11337919,39. КПКВК 0611102 1377984,28).

Надходження від надання послуг р.3005 - 47039 (надійшло доходів код 2501010 – 8000,00 грн., 2501020 – 39038,53 грн.).

Інші надходження від обмінних операцій р.3015 – 3362 (надійшло доходів код 2501030 3362);

Інші надходження р.3090 – 52082 (надходження від ПФ на виплату лікарняних 52081,42);

Витрати на виконання бюджетних програм р.3100 – 10827823 (касові видатки ф.2 за КПКВ 0611101 9483850,39 грн., зменшено доходи по Ф.2 34011.00 грн., - 9449839,39. КПКВК 0611102 1377984,28).

Витрати на виготовлення продукції (надання послуг) р.3110 - 68535 (касові видатки по ф.4-1 68535,12, касові видатки по ф.4-2 0,00);

Інші витрати за необмінними операціями р.3130 – 1890000 (касові видатки ф.2 соціальне забезпечення 1888080,00. касові видатки ф.4-1 інші поточні видатки 1919,51 грн.);

Інші витрати 52082 (витрати на виплату лікарняних 52081,42 грн.)

Надходження цільового фінансування р.3230 – 34011 (придбані і не введені в експлуатацію ННМА).

Витрати на придбання незавершених капітальних інвестицій р.3265 – 34011.

Форма № 4-дс



Профіцит/дефіцит за звітний період р.4200 гр.5 -308492 (поточний фінансовий результат).

Інші зміни в капіталі р.4290 гр.5 25 (збільшено фінансовий результат на суму списання ННМА)

Інші зміни в капіталі р.4290 гр.8 43002

1) 76988 - списання ОС та ННМА, що знаходилися на складі (труби, муфти, листовий метал, бензопила), з результатами інвентаризації, як таких що відсутні в результаті збройної агресії РФ, на підставі листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 № 2024/02.0-7.1):

2)25 – введено в експлуатацію;

3)34011 – придбано у 2023 році малоцінний інвентар і не введено в експлуатацію.

Форма № 5-дс

Розділ I р.180 гр.7 списані ОС та ННМА на суму 25, в т.ч. 25 – робочі рукавиці

Розділ I р.180 гр.12 нарахована амортизація за рік 11578.

Розділ I р.180 гр.13 введено в експлуатацію у поточному році з незавершених капітальних інвестицій 25.

Розділ III р.300 гр.5 38150 (залишок не введених в експлуатацію ННМА).

Розділ VI р.610 гр. 4 10447 (заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності 3397, депонована заробітна плата 7050).

Розділ VII р.660 гр. 3,4 6684 (кредиторська заборгованість за доходами від власної освітньої діяльності 6684).

Розділ VIII р.672 гр. 4 122875: з них КПК 115721,82 грн. – залишок по спеціальному фонду; 102,71 грн - залишок по благодійному фонду, 7050,50 грн – депонентський рахунок.

Розділ IX р.850 3362 (нараховано доходів код 2501030 3362).

Розділ IX р.940 1890000 (фактичні видатки ф.2 соціальне забезпечення 1888080, фактичні видатки ф.4-1 інші поточні видатки 1919.51).

Розділ X р.980 8417 (залишок по крадіжках за 2016 рік, який знаходиться на позабалансовому обліку, списано у зв'язку з тим, що винні особи не встановлені.).

Керівник

Андрій НЕДЯК

Головний бухгалтер

Олена ГОРОБЕЦЬ

" 12 " січня 2024р.

