

## Звіт головного бухгалтера про фінансово-господарчу діяльність за 9 місяців 2015 року

Кошторис доходів і видатків ОДЕКУ за 9 місяців 2015 рік, затверджений 20.01.15р. у відповідності до вимог постанови Кабінету Міністрів України № 288. Він є основним плановим документом, який підтверджує отримання доходів та здійснення видатків, визначає обсяг і спрямування коштів для виконання своїх функцій та досягнення цілей визначених на рік відповідно до бюджетних призначень.

Кошторис має дві складові:

1. **Загальний фонд**, який містить обсяг надходжень із загального фонду бюджету та розподіл видатків за повною економічною класифікацією на виконання основних функцій.

1.1. Надходження коштів за 9 місяців 2015 р. із загального фонду бюджету за програмною класифікацією видатків **2201160 „Підготовка кадрів вищими навчальними закладами III-IV рівнів акредитації”** за 9 місяців надійшло **28523800 грн.**, в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – **12 млн 270400 грн.**, у тому числі на оздоровлення – 438205 грн.,
- нарахування на заробітну плату – **4 млн 411100 грн.**;  
**Всього ФЗП склав 16 млн 681500 грн**
- компенсація на продукти харчування студентам-сиротам і студентам, які залишились без батьківської опіки – 322175 грн. (середньорічна чисельність – 11 осіб);
- придбання предметів і матеріалів – 266074 грн.
- оплата послуг (крім комунальних ) – 85519 грн.
- на комунальні послуги та енергоносії – **3 млн 384132 грн.**, в т.ч.:
  - оплата теплопостачання – 1523683 грн.
  - оплата водопостачання – 626032 грн.
  - оплата електропостачання – 1145167 грн.
  - інші енергоносії - 89250 грн
- на виплату стипендії – **7 млн 726082 грн.** в т.ч. премія – 57938 грн.
- матеріальна допомога дітям сиротам – 58318 грн.

Вся сума **28 млн 523800 грн.** віднесена на фактичні видатки КПК 2201160.

1.2. Надходження коштів за програмною класифікацією видатків по загальному фонду Держбюджету **2201040 „Прикладні розробки за напрямками НТД ВНЗ”** складають **1 млн 561974 грн** в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – 1112269 грн.
- нарахування на заробітну плату – 393856 грн.;  
– **Всього ФЗП склав 1 млн 506125 грн**
- предмети матеріали – 12104 грн;
- оплата послуг – 834 грн.;
- відрядження – 16961 грн.;
- комунальні платежі – 25950 грн.

Вся сума **1 млн 561974 грн.** віднесена на фактичні видатки КПК 2201040.

Порушень в освоєнні виділених бюджетних коштів у розрізі статей витрат не виявлено.

2. **Спеціальний фонд**, який містить обсяг надходжень зі спеціального фонду та їх розподіл за повною економічною класифікацією на здійснення видатків спеціального призначення, а також на реалізацію пріоритетних заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій.

2.1. Залишок коштів спецфонду за основною діяльністю на початок 2015 року склав **6 млн 232461 грн.**

Надійшло коштів по спецфонду за 9 місяців **9 млн 697561 грн.**, в т.ч.:

- за навчання – 5 млн 516539 грн.;
- за оренду приміщень – 67490 грн.;
- за проживання в гуртожитку – 4 млн 113532 грн.;

Таким чином, загальна сума спецфонду за основною діяльністю за 9 місяців 2015 року склала **15 млн 930022 грн**

З них використано на потреби університету за 9 місяців 2015 р в сумі **5 млн 756712 грн.**, в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – **3 млн 384047 грн.** у т.ч. на оздоровлення – 120515 грн.
- нарахування на заробітну плату – 1180277 грн.;
- **Всього ФЗП склав 4 млн 564324 грн**
- придбання предметів і матеріалів – 184952 грн.;
- оплата послуг та інші видатки – 480663 грн.;
- видатки на відрядження – 38567 грн.;
- комунальні послуги – 163901 грн. в т.ч.
- інші поточні видатки – 104130 грн.;
- придбання обладнання і предметів – 220175 грн.;

Вся сума **5756712 грн.** віднесена на фактичні видатки за КПК 2201160.

Залишок коштів спецфонду за основною діяльністю на 01.10.15 р. складає **10 млн 173310 грн.**

2.2. Залишок коштів спецфонду за програмною класифікацією видатків **2201040 „Прикладні розробки за напрямами НТД ВНЗ”** на початок року склав **68959 грн.**

Надійшло коштів по спецфонду за 9 місяців **364020 грн.**

Таким чином, загальна сума спецфонду за науковою діяльністю за 9 місяців 2015 року склала **432979 грн**

Фактичні видатки протягом 9 місяців року складають **112849 грн.**, в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – 65228 грн.
- нарахування на заробітну плату – 19845 грн.;
- **Всього ФЗП склав 85073 грн**
- придбання предметів і матеріалів – 4946 грн.;
- інші поточні видатки – 18536 грн.;
- оплата послуг – 3877 грн.;
- видатки на відрядження – 417 грн.;

Залишок коштів спецфонду за програмною класифікацією видатків 2201040 „Прикладні розробки за напрямками НТД ВНЗ” на 01.10.15р. складає **320130 грн.**

### **2.3. Інші джерела власних надходжень спеціального фонду**

#### **2.3.1. Наукова діяльність за КПК 2201040 (міжнародні програми)**

##### **а) програма «Чорне море»:**

Залишок коштів на 01.01.2015р. складає **601119 грн.**

Надійшло протягом 9 місяців **113241 грн.**

Таким чином, загальна сума спецфонду за цією програмою за 9 місяців 2015 року складала **714360 грн.**

Фактичні видатки протягом 9 місяців 2015 року становили **692270 грн.**, в т.ч.:

- на виплату заробітної плати та нарахування на неї **503069 грн.**;
- предмети, матеріали – 23150 грн;
- оплата послуг – 148840 грн.;
- відрядження – 15436 грн;
- комунальні послуги – 1775 грн;

Залишок коштів спецфонду за цією програмою на 01.10.15р. складає **22090 грн.**

##### **б) кошти на рахунку „Укрексімбанк”**

Залишок коштів в „Укрексімбанк” на 01.01.2015р. складає **256480 грн.**

Надійшло протягом 9 місяців 2015 року **18891 грн.**, з яких використано на :

- послуги банку - 425 грн;
- відрядження – 16580 грн;

Залишок коштів на 01.10.2015 р в „Укрексімбанк” складає – **258366 грн**

#### **2.3.2. КПК 2201160**

Залишок коштів на початок 2015 року складає **44576 грн.**

Надійшло за 9 місяців 2015 року **13422 грн.**, в т.ч.:

- від отримання благодійних внесків та грантів – 8550 грн.
- на стипендію КМУ „Молодим вченим” – 4872 грн.

Фактичні видатки протягом 9 місяців 2015 року складають: **13422 грн.** в т. ч.

- виплата стипендії КМУ „Молодим вченим” – 4872 грн;
- предмети, матеріали – 1550 грн
- інші видатки – 7000 грн

Залишок коштів на 01.10.2015 р. складає **44576 грн.**

Таким чином, на спеціальний фонд університету за 9 місяців 2015 року надійшло всього **10 млн 207135 грн.**, в т.ч. за основною діяльністю – **9 млн 697561 грн** та за іншими джерелами – **509574 грн.**

З них використано всього – **6 млн 592258 грн.**, в т.ч. на ФЗП – **5 млн 152466 грн.**

Порушень в освоєні виділених коштів спец фонду університету у розрізі статей витрат не виявлено.

## **Одеський коледж комп’ютерних технологій**

1. Надходження коштів за 9 місяців 2015р. із **загального фонду** бюджету за програмною класифікацією видатків 2201150 „Підготовка кадрів вищими навчальними закладами ” складають **6 млн 690446 грн.**, в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – 2 млн 687700 грн.,
  - нарахування на заробітну плату – 959401 грн.;
  - Всього ФЗП склав 3 млн 647101 грн**
  - компенсація на продукти харчування студентам-сиротам і студентам, які залишились без батьківської опіки – 152085 грн. (середньорічна чисельність – 14 осіб);
  - на комунальні послуги та енергоносії – **775648** грн., в т.ч.:
    - оплата теплопостачання – 578301 грн.;
    - оплата водопостачання – 90589 грн.;
    - оплата електропостачання – 106758 грн.;
  - на виплату стипендії – **2081714** грн.
  - матеріальна допомога дітям сиротам – 9882 грн.
  - предмети, матеріали – 6950 грн.;
  - послуги – 17066 грн.;
- Вся сума **6690446** грн. віднесена на фактичні видатки за КПК 2201150.

## 2. Спеціальний фонд

По спеціальному фонду КПК 2201150 залишок коштів на початок 2015 року складав **79994** грн.

Надійшло коштів за 9 місяців 2015р. до спецфонду **846897** грн., в т.ч.:

- за навчання та проживання у гуртожитку – 808660 грн.;
- за оренду приміщень – 38237 грн.;

Таким чином, загальна сума спецфонду за основною діяльністю за 9 місяців 2015 року в коледжі склала **926891** грн.

З них використано на потреби коледжу за 9 місяців 2015 р. **658611** грн., в т.ч.:

- на виплату заробітної плати – 430021 грн.
- нарахування на заробітну плату – 151113 грн.;
- Всього ФЗП склав 581134 грн**
- комунальні послуги – 31170 грн.;
- інші поточні видатки – 33106 грн.;
- відрядження – 909 грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 12292 грн.

Вся сума **658611** грн. віднесена на фактичні видатки за КПК 2201150.

Залишок коштів по спецфонду коледжу на 01.10.15 р. становить **268280** грн.

Порушень в освоєнні виділених коштів спецфонду коледжу у розрізі статей витрат не виявлено.

Звіти за 9 місяців 2015 рік надані до Міністерства освіти і науки України, Головного Управління Державного казначейства в Одеській області, Пенсійного фонду України, Фонду соцстраху; Звіт про експорт послуг, Звіт про обсяги реалізованих послуг, Податкова декларація з податку на додану вартість, статистику – здані достроково.

Головний бухгалтер

Г.П. Белінська

07.10.2015р.