

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2025 року

Установа	<u>Відокремлений структурний підрозділ "Полтавський фаховий коледж нафти і газу Національного університету "Полтавська політехніка імені Юрія Кондратюка"</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Шевченківський</u>	за КАТОТТГ	38324128
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Філія (інший відокремлений підрозділ)</u>	за КОПФГ	UA53080370010339303
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	220 - Міністерство освіти і науки України		610
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Підготовка кадрів фахової передвищої освіти	Міністерство освіти і науки України	107

У звітному році коледж здійснює підготовку фахових молодших бакалаврів за 7 освітньо-професійними програмами з 5 спеціальностей:

спеціальність 103 «Науки про землю»

ОПП - Розвідування нафтових і газових родовищ.

спеціальність 121 «Інженерія програмного забезпечення»

ОПП - Інженерія програмного забезпечення.

спеціальність 184 «Гірництво»

ОПП - Буріння свердловин.

спеціальність 185 «Нафтогазова інженерія та технології»

ОПП - Експлуатація нафтових і газових свердловин;

ОПП - Обслуговування і ремонт обладнання нафтових і газових промислів;

ОПП - Експлуатація газонафтопроводів і газонафтосховищ.

спеціальність 029 «Інформаційна, бібліотечна та архівна справа»

ОПП - «Інформаційно-комунікаційна діяльність та документознавство»

У коледжі обладнано навчальні кабінети і лабораторії.

Навчальний корпус має загальну площу 8972,6 м², в т.ч. навчальної площі 5325,6 м², допоміжна площа 3647,0 м². Заняття проводяться в одну зміну. Крім того, в навчальному корпусі наявні: актові зали; бібліотека з читальним залом; методичний кабінет; геологічний музей; їдальня.. Коледж має 2 блоки гуртожитку та навчальні слюсарно-механічні майстерні

ПКНГ Національного університету імені Юрія Кондратюка не є платником ПДВ.

На утримання коледжу було виділено фінансування згідно кошторису за дев'ять місяців 2025 року:

загальний фонд КПКВ 2201420 – у сумі 20 596 742,00 грн.;

загальний фонд КПКВ 2201190 – у сумі 4 363 000,00 грн.;

загальний фонд КПКВ 2201700 – у сумі 322 801,00 грн.

Надійшло коштів за дев'ять місяців 2025 року:

спеціальний фонд плата про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги КПКВ 2201420 у сумі – 7 126 430,66 грн.;

інші джерела власних надходжень КПКВ 2201420 у сумі – 673 376,00 грн.

В формі 1 ДС графа 4 рядок 1001 «Первісна вартість» на кінець звітнього періоду більша на суму 1 110 810,10 грн., а саме придбання основних засобів всього на суму 1 235 839,68 грн. (в т.ч. по формі 4-1 на суму 731 607,68 грн. та по формі 4-2 на суму 504 232,00 грн.) та списано основних засобів на суму 125 029,58 грн.

В формі 1 ДС графа 4 рядок 1002 «Знос» на кінець звітнього періоду більше на суму 461 017,46 грн., а саме різниця між нарахованою амортизацією на суму 586 047,04 грн., та нарахований сто процентний знос при списанні основних засобів на суму 125 029,58 грн.

В формі 1 ДС графа 4 рядок 1150 «Інша поточна дебіторська заборгованість» заборгованість з оплати за гуртожиток в сумі 21 854,91 грн.



В формі 1 ДС графа 4 рядок «Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у: 4 195 045,12 грн., а саме залишок коштів по формі 4-1 в сумі 4 141 300,55 грн. та по формі 4-2 в сумі 53 744,57 грн.

В формі 1 ДС графа 4 рядок 1400 «Внесений капітал» більший на суму 911 846,60 грн., а саме всього придбано ОЗ та ІНМА на суму 1 235 839,68 грн., та списано ОЗ та ІНМА на суму 125 029,58 грн., та 50% з оприбуткованих ІНМА по формі 4-2 на суму 172 368,50 грн. та 100% з оприбуткованих ОЗ 26595,00 грн.*

*Пояснення:

- МОН код ЄДРПОУ 38621185 передав ПАНО підручники з Історії України на суму 26595,00 грн.

- в свою чергу ПАНО код ЄДРПОУ 22518134 передав Фаховому коледжу навчальну літературу на суму 26595,00 грн.

Всі організації відносяться до державного бюджету, тому первісну вартість збільшено на суму отриманої благодійної допомоги та проведений 100% знос.

В формі 1 ДС графа 4 рядок 1420 «Фінансовий результат» в сумі 896 539,18 грн. це отримана сума як різниця між дефіцитом/ профіцитом за звітний період форма 2ДС ряд 2390 в сумі 1 162 882,76 грн. та списанням в сумі 125 029,58 грн., 50 % ІНМА на натуралку по формі 4-2 в сумі 172365,50 грн.

В формі 2 ДС зазначена сума профіциту -1 021 568,76 грн., пояснення форма 1 ДС «Фінансовий результат» за дев'ять місяців -896 538, 18 грн. та списано ОЗ та ІНМА -125 029,58 грн.

Кредиторська заборгованість рядок 1595 графа 4 в сумі 3 882 338,00 грн., складається з графи 4 ряд 1545 за розрахунками за товари, роботи, послуги а саме КЕКВ 2210 за бланки, фарбу, кісточки на суму 5038,00 грн. та наперед сплачені кошти за навчання та гуртожиток в сумі 3 877 300,00 грн.

В формі 2 ДС рядок 2010 «Бюджетні асигнування» в сумі 24 285 214,64 грн. зазначені всі отримані кошти з державного бюджету України по формах 2, а саме:

КПКВК 2201420 – 20 358 230,00 грн.,

КПКВК 2201700 – 322 801,00 грн.,

КПКВК 2201190 – 3 604 183,64 грн.

В формі 2ДС рядок 2020 «Доходи від надання послуг (виконаних робіт)» зазначена сума 4 273 218,70 грн. це отримані доходи по формі 4-1 без основних засобів та інших матеріальних активів, орендної плати, та від реалізації в установленому порядку майна.

В формі 2ДС рядок 2030 «Доходи від продажу активів» 278,75 грн. зазначена сума від продажу металобрухту

В формі 2ДС рядок 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» 26 366,67 грн. зазначена сума отримана від оренди.

В формі 2ДС ряд 2130 «Інші доходи від обмінних операцій» зазначена сума 226796,50 грн. це 50% від отриманих в натуральній формі ІНМА на суму 172 368,50 грн., та отримані запаси 9 428,00 грн, без ОЗ. та виплачена стипендія підприємства 45 000,00 грн

Запаси код рядка 1050 по ф 1ДС графа 3 на початок року звітного періоду 974 428,53 грн. + покупка товару за дев'ять місяців 630 826,40 грн та списано ТМЦ 777 461,41 грн графа 4 код рядка 1050 на кінець звітного періоду 827 793,52 грн.

*Перевірка запасів на початок року звітного періоду 974 428,53 грн. + Кт заборгованість на кінець звітного періоду 5 038,00 + касові видатки ф.2 ф 4-1 ф4-2 за дев'ять місяців +30 472 877,68 грн. – фактичні видатки ф.2 ф 4 -1 ф4-2 за дев'ять місяців – 29 833 444,02 грн + амортизація 586 047,04 грн. – покупка ОЗ+ІНМА за дев'ять місяців 1 235 839 ,68 грн дорівнює 969 107,54 грн. а в коді рядка 1050 графа 4 ф.1 ДС зазначена сума 827 793,54 грн. різниця 141 314,00 грн. це 50 % ОЗ +ІНМА що не введені в експлуатацію

Додаток 1 форма 2д КПК 2201420

Касові видатки по загальному фонду, всього 20358230,00 в т. ч. заробітна плата 14811910,00; нарахування на зарплату 3207900,00; предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у т. ч. м'який інвентар та обмундирування 1756,00; харчування 742348,00; оплата тепlopостачання 877500,00; водопостачання 160000,00; електроенергії 500000,00; стипендія 2312,00 грн.; інші поточні трансферти населенню 54504,00.

Фактичні видатки по загальному фонду, всього 20358230,00 в т. ч. заробітна плата 14811910,00; нарахування на зарплату 3207900,00; предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у т. ч. м'який інвентар та обмундирування 1756,00; харчування 742348,00; оплата тепlopостачання 877500,00; водопостачання 160000,00; електроенергії 500000,00; стипендія 2312,00 грн.; інші поточні трансферти населенню 54504,00.

Касові видатки відповідають фінансуванню.

Додаток 1 форма 2д КПК 2201190

Касові видатки по загальному фонду, всього 3604183,64 в т. ч. стипендія 3604183,64.

Фактичні видатки по загальному фонду, всього 3604183,64 в т. ч. стипендія 3604183,64.

Касові видатки відповідають фінансуванню.

Додаток 1 форма 2д КПК 2201700

Касові видатки по загальному фонду, всього 332801,00 в т. ч. оплата тепlopостачання 332801,00.

Фактичні видатки по загальному фонду, всього 332801,00 в т. ч. оплата тепlopостачання 332801,00.



Касові видатки відповідають фінансуванню.

Додаток 2 форма 4-1д КПК 2201420

Касові видатки по спеціальному фонду, всього 5559287,03 в т. ч. заробітна плата 2634797,55; нарахування на оплату праці 553574,56; предмети, матеріали, обладнання та інвентар 786838,10; оплата послуг 386014,54; відрядження 71988,92; теплопостачання 401006,95; водопостачання 62004,95; електроенергії 151084,92; оплата інших енергоносіїв 26257,27; інші поточні видатки 20990,29; придбання обладнання предметів довгострокового користування 464818,98.

Фактичні видатки по спеціальному фонду, всього 5061167,38 в т. ч. заробітна плата 2634797,55; нарахування на оплату праці 553574,56; предмети, матеріали, обладнання та інвентар 288718,45; оплата послуг 386014,54; відрядження 71988,92; теплопостачання 401006,95; водопостачання 62004,95; електроенергії 151084,92; оплата інших енергоносіїв 26257,27; інші поточні видатки 20990,29; придбання обладнання предметів довгострокового користування 464818,98.

Додаток 2 форма 4-2д КПК 2201420

Касові видатки по спеціальному фонду, всього 628376,00 в т. ч. предмети, матеріали, обладнання та інвентар 450476,00; стипендія 45000,00; придбання обладнання і предметів довгострокового користування 132900,00.

Фактичні видатки по спеціальному фонду, всього 628376,00 в т. ч. предмети, матеріали, обладнання та інвентар 450476,00; стипендія 45000,00; придбання обладнання і предметів довгострокового користування 132900,00.

Довідка про спрямування фактичних обсягів власних надходжень з урахуванням залишків коштів на початок року, які перевищують відповідні витрати, затверджені законом про Державний бюджет України (рішенням про місцевий бюджет) за дев'ять місяців 2025 року (додаток 15) пояснення залишок на 01.01.2025 року + 2574156,92 грн. додаємо надійшло коштів по формі 4-1 на звітну дату (код рядку 020+030) 7 099 785,24 грн. за мінусом кошторису на I квартал 2025 року (код рядку 020+030) 4 980 000,00 грн. та мінус залишок коштів на звітну дату 4 141 300,55 грн. понадпланові надходження склали 552 641,61 грн. Що розподілене на заробітну плату та нарахування відповідно 452060,46+99581,15.

За дев'ять місяців 2025 року отримано від благодійників грантів, дарунків на суму 583 376,00 гривень.

По КПКВ 2201420 КЕКВ 2282 на суму 450 476,00 грн. в тому числі:

– ТОВ «Науково-технічне підприємство «Бурова техніка» код ЄДРПОУ 31174865, 01133,

м. Київ, бульвар Лесі Українки, 34 отримали благодійну допомогу код суб'єкту 06 на суму 219 531,00 грн.,

– виникло за рахунок повного перенесення з коду суб'єкту 09 на код суб'єкту 06 Міжнародна Організація з Міграції, представництво в Україні, код ЄДРПОУ 587437139, через Полтавську обласну організацію Товариства Червоного Хреста України код ЄДРПОУ 0290302 отримали благодійну допомогу коледжу для ВПО, які проживають в гуртожитку № 1 в сумі 79 549,00 грн.;

– від Полтавського обласного центру соціальних служб 36023, м. Полтава вул. Ігоря Дорошенка 47 та вул. Зіньківська 51/2 код ЄДРПОУ 13939865 грн. код суб'єкту 06 на суму 81 000,00 грн.

– від фізичних осіб викладачів та студентів отримали благодійну допомогу код суб'єкту 05 на суму (41 996,00 + 28 400,00 грн.),

По КПКВ 2201420 КЕКВ 3210 на суму 132 900,00 грн. в тому числі:

– ТОВ «Науково-технічне підприємство «Бурова техніка», код ЄДРПОУ 31174865, 01133,

м. Київ, бульвар Лесі Українки 34 отримали благодійну допомогу код суб'єкту 06 на суму 130 000,00 грн.,

– від фізичних осіб викладачів та студентів отримали благодійну допомогу код суб'єкту 05 на суму 2 900,00 грн.

Залишок коштів станом на 01 жовтня 2025 року по рахунках:

UA518201720343170003000082621 (загальний фонд) – 238512,00 грн. (Двісті тридцять вісім тисяч п'ятсот дванадцять грн. 00 коп.) Залишок коштів за загальним фондом виник у зв'язку з тим, що надійшло фінансування 30.09.2025 року і кошти будуть використані в наступному періоді;

UA21820172034310000000082621 (загальний фонд) – 0,00 грн. (Нуль грн. 00 коп.);

UA938201720343180006000082621 (загальний фонд) – 0,00 грн. (Нуль грн. 00 коп.);

UA678201720343161003000082621 (спеціальний фонд) – 4141300,55 грн. (Чотири мільйона сто сорок одна тисяча триста грн. 55 коп.);

UA948201720343171003300082621 (інші джерела власних надходжень) – 53744,57 грн. (П'ятдесят три тисяч сімсот сорок чотири грн. 57 коп.);

UA958201720355179004001082621 «Інші рахунки клієнтів Казначейства України» – 0,00 грн. (Нуль грн. 00 коп.);



UA708201720355109004000082621 «Інші рахунки клієнтів Казначейства України» – 0,00 грн. (Нуль грн. 00 коп.).

Керівник (уповноважена посадова особа)

Іван БАДУЛА

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Наталія ДЯЧЕНКО

" 06 " жовтня 2025р.

