



ЗАПОРІЗЬКА ПОЛІТЕХНІКА
НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ

РІЧНИЙ ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ

ЗА 2023 РІК

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

НА 2024 РІК

Доповідач:
головний бухгалтер
Ольга СИЛЕНКО



ПЛАНОВІ ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ УНІВЕРСИТЕТУ ЗА 2023 РІК ЗА УТОЧНЕНИМИ КОШТОРИСАМИ ПРОТЯГОМ РОКУ

БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА	ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ*	ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ			ЗАЛИШОК КОШТІВ НА РАХУНКАХ на кінець звітнього року
		ЗАГАЛОМ	ПО ДОХОДАХ	ПО ВИДАТКАХ	
КПКВ 2201160 «Підготовка кадрів закладами вищої освіти та забезпечення діяльності їх баз практики»	218 478 800 грн. 00 коп.	168 204 817 грн. 00 коп.	162 493 666 грн. 08 коп.	125 449 550 грн. 08 коп.	45 496 842 грн. 67 коп.
КПКВ 2201040 «Наукова і науково-технічна діяльність закладів вищої освіти та наукових установ»	1 879 387 грн. 00 коп.	7 753 527 грн. 04 коп.	7 556 747 грн. 10 коп.	4 281 196 грн. 46 коп.	3 634 030 грн. 58 коп.
КПКВ 2201190 «Виплата академічних стипендій студентам (курсантам), аспірантам, докторантам закладів фахової перед вищої та вищої освіти»	47 789 306 грн. 95 коп.				
КПКВ 2201080 «Державні премії, стипендії студентам та гранти в галузі освіти, науки і техніки, стипендії переможцям міжнародних конкурсів»	128 832 грн. 00 коп.				
КПКВ 2201700 «Надання компенсації закладам, підприємствам, установам та організаціям державної та приватної форми власності, у приміщеннях (будівлях) яких в умовах воєнного стану на безоплатній основі розміщувалися тимчасово переміщені особи»	1 987 687 грн. 00 коп.				
КПКВ 2501180 «Виплата соціальних стипендій студентам (курсантам) ВНЗ»	6 034 857 грн. 00 коп.				

* В межах затверджених планових показників загального фонду профінансовано видатки та використано кошти в повному обсязі відповідно до затверджених кошторисом статей витрат

ЗВЕДЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ УНІВЕРСИТЕТУ ЗА 2023 РІК

ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ	276 298 869 грн. 95 коп.	ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ	175 958 344 грн. 04 коп.
		ПО ДОХОДАХ	170 050 413 грн. 18 коп.
		ПО ВИДАТКАХ	129 730 746 грн. 54 коп.
		ЗАЛИШОК КОШТІВ НА РАХУНКАХ НА КІНЕЦЬ ЗВІТНЬОГО РОКУ	49 130 873 грн. 25 коп.

ЗАГАЛЬНІ НАДХОДЖЕННЯ КОШТІВ ЗА ЗАГАЛЬНИМ ТА СПЕЦІАЛЬНИМ ФОНДАМИ У 2023 РОЦІ ВІДНОСНО ВІДПОВІДНИХ ПОКАЗНИКІВ 2022 РОКУ

ДЖЕРЕЛО НАДХОДЖЕННЯ	2022	2023	РІЗНИЦЯ(+,-)
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД	269,473.20	276,300.9	6,827.7
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД В Т.Ч.:	114,512.60	170,050.4	55,537.8
за підготовку фахівців на контрактній основі	80,862.80	106,111.6	25,248.8
наукова діяльність	1,253.60	7,556.7	6,303.1
оренда приміщень	212.40	434.3	221.9
гуртожитки	10,270.00	11,240.8	970.8
інші	13,291.80	139.7	-13,152.1
благодійні внески, гранти та дарунки	8,622.00	37,341.9	28,719.9
фінансові доходи (від депозитів)		7,225.4	7,225.4
субвенції	318.00	-	-318.00
УСЬОГО	383,985.80	446,361.3	62,365.5

ТИС. ГРН.

ОСНОВНІ СТАТТІ ВИТРАТ КОШТІВ ЗА ЗАГАЛЬНИМ ТА СПЕЦІАЛЬНИМ ФОНДАМИ У 2023 РОЦІ ВІДНОСНО ВІДПОВІДНИХ ПОКАЗНИКІВ 2022 РОКУ

СТАТТІ ВИТРАТ	ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД		СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД		УСЬОГО		РІЗНИЦЯ(+,-)
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
Заробітна плата	164,553.2	170,436.9	58,653.5	61,457.3	223,206.7	231,894.2	8,687.5
Нарахування на заробітну плату	36,529.5	37,494.2	13,080.5	13,180.6	49,610.0	50,674.8	1,064.8
Стипендія	56,112.9	53,953.0	30.4	64.4	56,143.3	54,017.4	-2,125.9
Відрядження	0.6		251.5	909.4	252.1	909.4	657.3
Харчування студентам-сиротам, продукти харчування	3,047.5	3,165.5	50.6	0.0	3,098.1	3,165.5	67.4
Одяг, література, матеріальна допомога студентам-сиротам	1,310.3	1,357.0	0.0	0.0	1,310.3	1,357.0	46.7
Комунальні витрати	7,164.0	7,175.8	13,992.6	10,544.0	21,156.6	17,719.8	-3,436.8
Інші послуги	742.6	266.9	1,169.1	14,702.5	1,911.7	14,969.4	13,057.7
Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю (до 20 т. грн.)	12.6	762.7	3,604.5	10,731.4	3,617.1	11,494.1	7,877.0

ТИС. ГРН.

Відділом бухгалтерського обліку були забезпечені виплати за всіма видатками своєчасно та в повному обсязі. Заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

ПОРІВНЯЛЬНИЙ АНАЛІЗ ОКРЕМИХ ФІНАНСОВИХ ПОКАЗНИКІВ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ НУ «ЗАПОРІЗЬКА ПОЛІТЕХНІКА» У ГРОШОВИХ КОШТАХ

ПОКАЗНИК	2022 РІК	2023 РІК
ЗА ОСНОВНОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ ПО КПКВ 2201160 З ПІДГОТОВКИ КАДРІВ	+191%	297%
ЗА ОСНОВНОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ ПО КПКВ 2201040 З НАУКОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	+169%	+914%

КОШТИ НА РАХУНКАХ УНІВЕРСИТЕТУ У 2022 РОЦІ

НАЙМЕНУВАННЯ	ЗАЛИШОК на рахунках на 01.01.2022	ПЕРЕРАХОВАНО ЗАЛИШОК	НАДІЙШЛО КОШТІВ	КАСОВІ ВИДАТКИ	ЗАЛИШОК на рахунках на 01.01.2023	РІЗНИЦЯ ЗА 2022 РІК	РІЗНИЦЯ ЗА 2022 РІК, %
УСЬОГО ПО КПКВ 2201160, в т.ч.	16,225.00	10,972.70	113,259.00	105,120.00	13,391.30	-2,833.70	-17%
за основною діяльністю	3,092.50	92.40	104,637.00	98,628.40	9,008.70	5,916.20	191%
гранти та дарунки	13,132.50	10,880.30	8,622.00	6,491.60	4,382.60	-8,749.90	-67%
в т.ч. валюта	14,198.60				7,051.00	-7,147.60	-50%
УСЬОГО ПО КПКВ 2201040, в т.ч.	133.20		1,253.60	1,028.30	358.50	225.30	169%
за основною діяльністю	133.20		1,253.60	1,028.30	358.50	225.30	169%

ТИС. ГРН.

КОШТИ НА РАХУНКАХ УНІВЕРСИТЕТУ У 2023 РОЦІ

НАЙМЕНУВАННЯ	ЗАЛИШОК на рахунках на 01.01.2023	ПЕРЕРАХОВАНО ЗАЛИШОК	НАДІЙШЛО КОШТІВ	КАСОВІ ВИДАТКИ	ЗАЛИШОК на рахунках на 01.01.2024	РІЗНИЦЯ ЗА 2023 РІК	РІЗНИЦЯ ЗА 2023 РІК, %
УСЬОГО ПО КПКВ 2201160, в т.ч.	13,391.30	4,938.70	162,493.70	125,449.40	45,497.00	32,105.70	240%
за основною діяльністю	9,008.70	892.10	125,151.80	97,462.40	35,806.00	26,797.30	297%
гранти та дарунки	4,382.60	4,046.60	37,341.90	27,987.00	9,691.00	5,308.40	121%
в т.ч. валюта	4,382.60				9,691.00	5,308.40	121%
УСЬОГО ПО КПКВ 2201040, в т.ч.	358.50		7,556.70	4,281.20	3,634.00	3,275.50	914%
за основною діяльністю	358.50		130.80	249.50	239.80	-118.70	-33%
гранти та дарунки	0.00		7,425.90	4,031.70	3,394.20	3,394.20	

ТИС. ГРН.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН (КОШТОРИС) ДОХОДІВ І ВИДАТКІВ УНІВЕРСИТЕТУ НА 2024 РІК

БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА		ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ	ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ
КПКВ 2201160	«Підготовка кадрів закладами вищої освіти та забезпечення діяльності їх баз практики»	258 635 500 грн. 00 коп.	101 248 000 грн. 00 коп.
КПКВ 2201040	«Наукова і науково-технічна діяльність закладів вищої освіти та наукових установ»	800 000 грн. 00 коп.	2 240 000 грн. 00 коп.
КПКВ 2201190	«Виплата академічних стипендій студентам (курсантам), аспірантам, докторантам закладів фахової перед вищої та вищої освіти»	63 545 000 грн. 00 коп.	
КПКВ 2201080	«Державні премії, стипендії студентам та гранти в галузі освіти, науки і техніки, стипендії переможцям міжнародних конкурсів»	128 016 грн. 00 коп.	
КПКВ 2201700	«Надання компенсації закладам, підприємствам, установам та організаціям державної та приватної форми власності, у приміщеннях (будівлях) яких в умовах воєнного стану на безоплатній основі розміщувалися тимчасово переміщені особи»	143 500 грн. 00 коп.	

КОШТОРИС ДОХОДІВ І ВИДАТКІВ УНІВЕРСИТЕТУ НА 2024 РІК СФОРМОВАНО ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ ЧИННОГО ЗАКОНОДАВСТВА З УРАХУВАННЯМ:

- ЛІМІТНИХ ДОВІДОК МІНІСТЕРСТВА ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
- ВИТЯГУ З РІЧНОГО РОЗПISУ ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ УКРАЇНИ, НАДАНОГО ДЕРЖАВНОЮ КАЗНАЧЕЙСЬКОЮ СЛУЖБОЮ УКРАЇНИ В ЗАПОРІЗЬКІЙ ОБЛАСТІ
- ПОСТАНОВИ КМУ ВІД 28.02.2002 РОКУ №228
- "ПРО ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОРЯДКУ СКЛАДАННЯ, РОЗГЛЯДУ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОСНОВНИХ ВИМОГ ДО ВИКОНАННЯ КОШТОРИСІВ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ"

МЕТА: ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НАЛЕЖНОГО ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТА ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ УНІВЕРСИТЕТУ НА 2024 РІК

ЗАПОРОПОНОВАНІ ЗАХОДИ:

РОЗРОБКА ПРОГРАМИ ЗАХОДІВ ЩОДО ЗБІЛЬШЕННЯ НАДХОДЖЕНЬ ТА РАЦІОНАЛЬНОГО ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ ЗА ЗАГАЛЬНИМ ТА СПЕЦІАЛЬНИМ ФОНДАМИ НУ «ЗАПОРІЗЬКА ПОЛІТЕХНІКА»

ПУНКТИ ПРОГРАМИ

ВІДПОВІДАЛЬНІ

- надання додаткових платних послуг, у тому числі з використанням лабораторного та наукового обладнання

проректори; керівники структурних підрозділів; зав. кафедр; декани

- недопущення надання платних послуг при наявності заборгованості з оплати за навчання, проживання в гуртожитках та інших заборгованостей

проректори; декани; зав. кафедр; директор студ. містечка Дубина В.В.; зав. гуртожитків

- збільшення обсягу надходжень бюджетної програми «Науково і науково-технічна діяльність вищої освіти та наукових установ» за загальним та спеціальним фондами НУ «Запорізька політехніка»

проректор з НР Шаломєєв В.А., проректор з НПРтаППРУ Куликовський Р.А., начальник НДЧ Бриков М.М., проєктний відділ

- облаштування, у тому числі із залученням грантових коштів, та заселення в повному обсязі вільних місць гуртожитків для надання послуг з проживання

проректор з НПРСЕР та МП Іванченко А.В., проректор з АГР Чечель М.В., директор студ. містечка Дубина В.В., завідувачі гуртожитків

- збільшення надходження коштів спеціального фонду за рахунок грантової та міжнародної діяльності

проректор з НПР та МД Наумик В.В., проєктний відділ

- надання послуг з проведення групових та індивідуальних занять з фізичної культури та спорту на базі площ спортивного комплексу

зав. кафедри ФКОіНВС Атаманюк С.І.

МЕТА: ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НАЛЕЖНОГО ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТА ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ УНІВЕРСИТЕТУ НА 2024 РІК

Сформувати вартість освітніх послуг відповідно до вимог чинного законодавства (відповідальні: проректори; декани; відділ бухгалтерського обліку та звітності; приймальна комісія; навчальний відділ).

Дозволити керівництву університету реалізувати надане Законом України «Про вищу освіту» право змінювати один раз на рік плату за навчання, враховуючи офіційно визначений рівень інфляції за попередній рік з врахуванням конкурентоспроможності ринку.

Установити, що на підставі Закону України «Про Державний Бюджет України» у 2024 році ректор університету за погодженням з профспілковим комітетом може приймати рішення, пов'язані зі здійсненням виплат, передбачених чинними законодавчими актами щодо підвищення посадових окладів та інших гарантійних виплат, у розмірах, які встановлюватимуться виходячи з рівня наявного фінансування університету з Державного бюджету, обсягу власних надходжень та відповідно до колективного договору.

Проректору з АГР Чечелю М.В.:

– розробити заходи щодо енергозбереження теплової та електричної енергії, води та інших господарських видатків на 2024 рік.

– здійснити оформлення та реєстрацію землі і майна, які є в управлінні університетом та його відокремленими структурними підрозділами до 01.07. 2024р.

Головному бухгалтеру Силенко О.М.

внести у вересні-жовтні 2024 року пропозиції щодо уточнення кошторисних призначень за видатками, враховуючи фактичний обсяг надходжень коштів від надання освітніх послуг, їх затверджену вартість, кількість укладених договорів за підсумками вступної компанії та обсяг доходу від надання інших, передбачених чинним законодавством, послуг.

Дозволити ректору університету вносити зміни до кошторису доходів та видатків пріоритетними потребами університету

з урахуванням фактичного надходження коштів, загальної суспільно-політичної та фінансово-економічної ситуації у Державі та університеті.

Рекомендувати керівництву університету та структурним підрозділам університету керуватися у роботі з виконання кошторису 2024 року вимогами, передбаченими постановою КМУ від 11.10.2016 р. № 710 «Про ефективне використання державних коштів» та Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», та уникати подання пропозицій, що суперечать вищезазначеним нормативним документам та вимогам бюджетного законодавства України.

Ректору Грешті В.Л., проректору з НР Шаломеєву В.А., проректору з НПР та МД Наумику В.В., проректору з АГР Чечелю М.В., головному бухгалтеру Силенко О.М., керівникам структурних підрозділів при формуванні проєктів рішень, що стосуються матеріально-технічного та фінансового забезпечення діяльності університету та окремих його структурних підрозділів, дотримуватися принципів розумної економії, черговості використання коштів та виваженого аналізу фінансових можливостей університету.

Уповноваженій особі, відповідальній за організацію та проведення процедур закупівель Науменко О.О.

упорядкувати придбання предметів постачання із запровадженням конкурсних та прозорих засад закупівлі ТМЦ, робіт та послуг відповідно до вимог чинного законодавства.

Передбачити в кошторисі університету на 2024 рік кошти в обсязі 500,00 тис. грн. для забезпечення статутних завдань органів студентського самоврядування та 200,00 тис. грн. для забезпечення функціонування наукового товариства студентів, аспірантів, докторантів, молодих учених і спеціалістів Національного університету «Запорізька політехніка»