

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2023 року

Установа	<u>Ліцей №10 Новокаховської міської ради</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Новокаховська</u>	за КАТОТГГ	24752443
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальна організація (установа, заклад)</u>	за КОПФГ	UA65060170000032937
			430

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Ліцей № 10 Новокаховської МР у своїй діяльності керується Конституцією України, Законами країни, актами Президента України і Кабінету Міністрів, наказами та іншими нормативно-правовими документами Міністерства освіти та науки України, розпорядженнями голови обласної державної адміністрації в частині делегованих повноважень, рішеннями міської ради та виконавчого комітету, розпорядженнями міського голови, а також наказами начальника відділу освіти. Основними функціями Ліцею №10 Новокаховської МР є створення умов для надання доступної та безоплатної загальної середньої освіти. Ліцей № 10 утримується за рахунок коштів місцевого бюджету, державної субвенції та власних надходжень установи, що не заборонені законодавством.	Ліцей № 10 Новокаховської МР підзвітна та підконтрольна відділу освіти.	Кількість штатних одиниць станом на 01.04.2023 року становить 47,56од. Середня чисельність працівників 48 штатних одиниць.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованості

Згідно зі звітом про бюджетну заборгованість станом на 01 січня 2023 року та 01 квітня 2023 року по загальному фонду дебіторська заборгованість відсутня.

Станом на 01 січня 2023 року та 01 квітня 2023 року по спеціальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість по доходах та видатках відсутня.

Станом на 01 квітня 2023 року існує прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду за кодами економічної класифікації видатків 2270 в сумі 7211,88грн., а саме:

КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 5713,92грн.

КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 1497,96грн.

та кредиторська заборгованість по

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 1479,00грн.

Всього кредиторська заборгованість по КПКВК 0611021 - 8690,88грн.

Спеціальний фонд:

Станом на 01 квітня 2023 року дебіторська заборгованість становить 0,00грн.

Простроченої дебіторської заборгованості по спеціальному фонду не має.

Простроченої кредиторської заборгованості по спеціальному фонду не має.

Дебіторську та кредиторську заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний період не затверджувались - відсутня.

Протоколи про порушення бюджетного законодавства не складались.

Поточних рахунків в інших установах банків не має.

Ліцей № 10 Новокаховської МР не є платником податку на додану вартість.

Відхилення показників «на початок звітного періоду» бюджетної звітності від аналогічних показників «на кінець звітного року» квартальної бюджетної звітності за минулий період відсутні.

Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням Новокаховської МР у звітному періоді не було.

Ліцей № 10 Новокаховської МР має відкритий інший не бюджетний рахунок, а саме:

- для проведення операцій за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюються за рахунок коштів ФСС на випадок тимчасової втрати працездатності. Станом на 01 квітня 2023 року залишок на відповідному рахунку становить 0,00грн. ;

Доходи за бюджетними асигнуваннями

У графі 7 «Надійшло коштів за звітний період» звіту форми № 2 «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» відображена сума 1664695,83 грн. складається із коштів загального фонду, отриманих



для здійснення видатків.

У рядку 2010 «Бюджетні асигнування» розділу I Фінансовий результат діяльності форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат» відображена сума отриманих асигнувань для здійснення поточних видатків по загальному фонду та складає 1664696 грн.

Власні надходження

У графі 9 «Надійшло коштів за звітний період » звіту форми №4-1«Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» відображена 0,00 грн..

Облік витрат

Касові витрати за звітний період бюджетних форм складають 1664695,83 грн.:

- форма № 2 «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду» - 1664695,83 грн.;

Загальна сума витрат-1664696 грн.відображена у зазначених формах бюджетної звітності та знайшла своє відображення у рядку 2380 «Усього витрат» розділу I «Фінансовий результат діяльності» форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат», у тому числі:

- витрати відображені у рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» розділу I «Фінансовий результат діяльності» форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат» - 1664696 грн.

- витрати відображені у рядку 2220 «Витрати на виготовлення продукції(надання послуг,виконання робіт)» розділу I «Фінансовий результат діяльності» форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат» - 0,00 грн.

- витрати відображені у рядку 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» розділу I «Фінансовий результат діяльності» форми № 2-дс «Звіт про фінансовий результат» - 0,00грн.

Баланс (форма №1-дс)

Щодо показників,які відображені у формі №1-дс «Баланс»

У рядку 1162 «казначействі» графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках,відкритих в органах Казначейства станом на 01.04.2023 року -6831,26 грн.,в тому числі на:

залишок на спец рахунках – 6831,26грн.

У графі 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма № 1-дс) відображено фінансовий результат виконання кошторису станом на кінець звітного періоду у сумі –4834302 грн., який складається із:

- накопиченого результату минулого періоду – -4834302грн.;

- фінансового результату виконання кошторису звітного періоду – 0,00гривень.

Зміни фінансового результату на кінець звітного періоду не відбулися .

-фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду –0,00грн.

У графі 4 рядка 1595 «Усього за розділом 11» Пасиву Балансу (форма № 1-дс) відображено кредиторську заборгованність станом на кінець звітного періоду у сумі --8691грн., яка складається із:

-за розрахунками за товари,роботи,послуги – 8691грн.

Фінансовий результат (форма № 2-дс)

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – 0,00грн. (рядок 2390 “Профіцит/дефіцит за звітний період” розділу I. Фінансовий результат діяльності форми № 2-дс “Звіт про фінансові результати”).

Доходи:

У рядку 2010 “Бюджетні асигнування” частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 1664696 грн., із них:

- отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді – 1664696 грн

Витрати:

Загальна сума витрат, відображена у рядку 2380 “Усього витрат” звіту 2-дс -1664696 грн.,в тому числі:

- витрати за обмінними операціями (дані рядка 2290) - 1664696 грн.;

Витрати за обмінними операціями - 1664696 грн. із них:

- Витрати на виконання бюджетних програм – 1664696 грн.:

- витрати на оплату праці – 1333663 грн.,

- відрухування на соціальні заходи – 31033 грн.,

Інформація про загальні суми відкритих асигнувань,касових видатків та наданих кредитів.

За КПКВК 0611021 за 1 квартал 2023р затверджено коштів в сумі 628411 грн.

Сума виділених асигнувань склала 260480,55 грн.

Касові видатки проведено на суму 260480,55 грн.,що становить 44,45% від виділених асигнувань

Залишок невикористаних асигнувань 357930,45 грн.

За КПКВК 0611031 за 1 квартал 2023 року затверджено коштів в сумі 1404414,00грн.

Сума виділених асигнувань склала 1404215,28 грн.

Касові видатки проведено на суму 1404215,28 грн.,що становить 99,99% від виділених асигнувань.



Залишок невикористаних асигнувань 198,72 грн.

Керівник

Світлана ІСТОМІНА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Віталій ХОМЕНКО

" 04 " квітня 2023р.

