

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	<u>Ліцей №10 Новокаховської міської ради</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Новокаховська</u>	за КАТОТТГ	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: **річна**

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 01.01.2023 року становить 114,22 од. Середня чисельність працівників 113,97 штатних одиниць.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованості

Згідно зі звітом про бюджетну заборгованість станом на 01 січня 2022 року та 01 січня 2023 року по загальному фонду дебіторська заборгованість відсутня.

Станом на 01 січня 2022 року та 01 січня 2023 року по спеціальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість по доходах та видатках відсутня.

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

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

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

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

Спеціальний фонд:

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

Простроченої дебіторської заборгованості по спеціальному фонду не має.

Простроченої дебіторської 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 склалися.

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» річної бюджетної звітності за минулий рік 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 січня 2023 року залишок на відповідному рахунку становить 0,00 грн.;

Баланс (форма №1-дс)

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

1. Нефінансові активи

У рядку 1001 «Первісна вартість» графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 11462769,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона не збільшилась:



Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 «казначействі» графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01 січня 2023 року – 6831,00 грн., в тому числі на:

- спеціальних реєстраційних рахунках – 6831,00 грн. із них:

кошти отримані, як плата за послуги що надаються бюджетною установою -6831,00грн.

Щодо фінансового результату

У графі 4 рядка 1420 «Фінансовий результат» Пасиву Балансу (форма № 1-дс) відображено фінансовий результат виконання кошторису станом на кінець звітного періоду у сумі – -4834302,00грн., який складається із:

- накопиченого результату минулого періоду – -4633952,00грн.;

- фінансового результату виконання кошторису звітного періоду – -200350,00 грн.

(р.2390 форма 2-дс);

Зміни фінансового результату на кінець звітного періоду у пасиві Балансу відбулися за рахунок:

- віднесення суми дефіциту звітного періоду, який утворився у результаті закриття рахунків витрат та доходів до накопиченого фінансового результату.

У графі 4 рядка 1530 «Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями» Пасиву Балансу (форма № 1-дс) відображено прострочену кредиторську заборгованість в сумі -8691,00грн.

Фінансовий результат (форма № 2-дс)

Доходи:

У рядку 2010 “Бюджетні асигнування” частини I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс) відображена сума 16761592,00 грн. ,яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань в звітному періоді по

-загальному фонду, які відображені у графі 7 «Надійшло коштів за звітний рік «Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма№2м) за КПКВК 0611021,КПКВК 0611031,КПКВК 0611200.

У рядку 2020 “Доходи від надання послуг (виконання робіт)” відображена сума 675,00 грн. ,яка включає суму отриманих коштів за послуги,що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю в звітному періоді по спеціальному фонду, які відображені у графі 9 «Надійшло коштів за звітний рік «Звіту про надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма№4-1м) за КПКВК 0611021..

Витрати:

Загальна сума витрат, відображена у рядку 2380 “Усього витрат” звіту 2-дс 16962617,00 грн., в тому числі:

- витрати за обмінними операціями - 16962617,00 грн.із них:

Витрати на оплату праці :12650377,00 грн.(КЕКВ 2110 -12650377,00грн.);

Витрати на соціальні заходи – 2755045,00 грн.(КЕКВ 2120-2755045,00 грн.);

Фактичні матеріальні витрати -1364861,00 грн.;

За загальним фондом

(КЕКВ 2272-19939,88грн.,КЕКВ 2273-27132,56грн.,КЕКВ 2240-11505,00грн.,КЕКВ 2275-4274,64грн.,КЕКВ 2230 – 40040,00грн.,КЕКВ 2271 – 1261968,99)

За спеціальним фондом по КЕКВ 2230 – 6195,00грн.

Нарахована амортизація -186139,00грн.

Форма № 3-дс «Звіт про рух грошових коштів»

У рядку 3000 графі 3 «Усього доходів від операційної діяльності» відображена сума – 16761592,00 грн. з них:

-бюджетні асигнування -16761592,00 грн.

У рядку 3005 графі 3 «Надходження від надання послуг (виконання робіт)» відображена сума – 675,00грн.

У рядку 3090 графі 3 «Інші надходження» відображена сума – 20017,00грн..

У рядку 3095 графі 3 «Усього доходів» відображена сума – 16782284,00грн.

У рядку 3190 графі 3 «Усього витрат від операційної діяльності» відображена сума 16787804,00грн., а саме:

-витрати на виконання бюджетних програм – 16761592,00 грн.

-витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) відображена сума - 6195,00грн.

-інші витрати – 20017,00 грн.

Залишок коштів на кінець року рядок 3425 графа 3 становить – 6831,00 грн.

Форма № 4-дс «Звіт про власний капітал»

У рядку 4090 графі 3 «Внесений капітал» форми № 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено зміни у внесеному капіталі на суму 11462769грн.

У рядку 4090 графі 5 «Фінансовий результат» форми № 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено зміни, що вплинули на фінансовий результат виконання кошторису на початок звітного періоду у сумі --4633952грн.

У рядку 4200 графі 5 «Фінансовий результат» форми № 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду у сумі --200350 грн, який також відображено у рядку



2390 графі 3 форми № 2-дс «Звіт про фінансові результати».

У рядку 4300 графі 5 «Фінансовий результат» форми № 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено зміни, що вплинули на фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду у сумі --200350 грн..

В зв'язку з невизначеністю сегментів в обліковій політиці, форма 6-дс «Додаток до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» не надається.

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

За КПКВК 0611021 за 2022р затверджено коштів в сумі 6612310,00грн.

Сума виділених асигнувань склала 2882520,29грн.

Касові видатки проведено на суму 2882520,29грн., що становить 43,59% від виділених асигнувань

Залишок невикористаних асигнувань 3729789,08грн.

За КПКВК 0611031 за 2022року затверджено коштів в сумі 15679284,00грн.

Сума виділених асигнувань склала 13836480,26грн.

Касові видатки проведено на суму 13836480,261 грн., що становить 88,25% від виділених асигнувань.

Залишок невикористаних асигнувань 1842803,74грн.

За КПКВК 0611200 за 2022року затверджено коштів в сумі 214354,00 грн.

Сума виділених асигнувань склала 42591,00 грн.

Касові видатки проведено на суму 42591,00 грн., що становить 19,87% від виділених асигнувань.

Залишок невикористаних асигнувань 171763,00 грн.

Керівник

Світлана ІСТОМІНА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Віталій ХОМЕНКО

" 04 " січня 2023р.

