

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

Установа	<u>Початкова школа "Світанок" Львівської міської ради</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Залізничний</u>	за КАТОТТГ	25224611
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальна організація (установа, заклад)</u>	за КОПФГ	UA46060250010259421
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки			430
Періодичність: квартальна (проміжна)			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання початкової середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами. Початкова школа	Департамент розвитку Управління освіти Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів	82

Аналітика Форми №1-дс «Баланс» станом на 01.07.2024р.

В розділі АКТИВ В р.1001 відображена первісна вартість ОЗ на кінець звітної періоду 19 273 093 грн., яка збільшилася на 39 371 грн. за звітний період, що пояснюється

Збільшенням ОЗ на суму:

- придбанням на суму 39 371 (за рахунок коштів загального фонду – 39 371 грн., спеціального фонду – 0 грн. інших джерел – 0 грн.)
- безкоштовного отримання за операціями внутрішньовідомчої передачі – грн.
- отримання благодійних грантів, дарунків - 0 грн.

Вибуття ОЗ на суму:

- безоплатної передачі (внутрішньовідомча передача): - 0,00
- безоплатної передачі (крім внутрішньовідомча передачі): - 0,00
- продажу -
- придбанням 0 (за рахунок коштів загального фонду – 0 грн., спеціального фонду – 0 грн. інших джерел – 0 грн.)
- списання непридатних – 0 грн.

в р.1002 накопичена сума амортизації 6 227 334 грн, яка збільшилася за вказаний період на суму 104 449 грн.

У рядку 1030 графа 4 відображена сума ОЗ та ІНМА, які не введені в експлуатацію 2 873 893 грн., яка відповідає даним наведеним у рядку 1450 «Цільове фінансування» Пасиву балансу.

Інформація, щодо дебіторської заборгованості:

Дебіторська заборгованість у звітному періоді відсутня

Інформація, щодо грошових коштів:

У рядку 1162 гр.4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.07.2024р. в сумі 71 133 грн., в тому числі на:

- реєстраційних рахунках по ЗФ – 6517,87 грн.
- кошти отримані, як благодійні внески, гранти, дарунки – 56 925,60 грн.
- кошти, що надійшли, як плата за послуги – 7689,56 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості

Кредиторська заборгованість у звітному періоді становить 1 859 595 грн.

У рядку 1540 графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 297 869 грн, в тому числі:

- ПДФО та ВЗ з заробітної плати за 2 пол.місяця, термін сплати якої не настав - 297 869 грн. (заборгованість відображено в додатку 7 ЗФ)

У рядку 1545 графа 4 відображена кредиторська заборгованість за розрахунками за товари, роботи, послуги в сумі – 5 655 грн.

У рядку 1560 графа 4 відображена кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці в сумі 1 239 024 грн., в тому числі



- заробітної плати за 2 пол.місяця, термін сплати якої не настав - 1 239 024 грн. (заборгованість відображено в додатку 7 ЗФ)

У рядку 1565 графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 139 238 грн., в тому числі:

- не перераховано єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, нарахований на заробітну плату за 2 пол.місяця, термін сплати якої не настав - 139 238 грн.(заборгованість відображено в додатку 7 ЗФ)

Щодо фінансового результату:

Фінансовий результат станом на 01.01.2024р. – 6 101 722 грн. (дефіцит) або рядок 1420 гр.3 ф.1-ДС

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – 7 791 042 грн. (дефіцит) (р. 2390 ф. 2дс)

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису звітного періоду – 1 689 320 грн. (дефіцит) (рядок 4290 ф. 4-ДС), рядок 1420 (п.4) в. 1-ДС

збільшення – 1 964 044 –грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 0 грн.

- наявність кредиторської заборгованості, термін сплати якої не настав – 1 859 595 грн.

- суми нарахованої амортизації за звітний період 104 449,00грн.

- виправлення помилок у попередніх періодах, а саме: приведення у відповідність первісної вартості ОЗ, ІНМА, НА до величини внесеного капіталу – 0 грн.

Зменшення 274 727 грн.

- придбання необоротних активів за рахунок капітальних інвестицій з попередніх бюджетних періодів 24 950грн.

- придбання необоротних активів за рахунок залишку коштів спеціального фонду (кошти отримані, як плата за послуги) на початок року – 0 грн.

- коригування помилково нарахованого у минулих роках зносу на необоротні активи 249 774 грн.;

- погашення кредиторської заборгованості на початок звітного періоду – 0,00 грн.

Аналітика ф.2-дс

Доходи:

У рядку 2010 «бюджетні асигнування» відображено 13 579 403 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені в гр. 7 форма 2 мс:

- КПКВ 0611021 - 7 914 185,25 рн.

- КПКВ 0611031 - 5 571 384,7 грн.

- КПКВ 0611200 - 65 365,15 грн

- КПКВ 0611210 – 28 468,13

У рядку 2130 відображено сума надходжень, що надійшли як благочинні внески, спонсорська допомога 35 575 грн. грн. з ф.4-2м, в т.ч.

- надходження на рахунок у вигляді коштів перерахованих, як благочинні внески, гранти –35 575 грн.

Всього сума доходів 13 614 978 грн.

Витрати на виконання бюджетних програм р.2210 склали 15 252 047 грн., (витрати за Загальним фондом ф.2+витрати ф. 4.1м., 4.2м) в т.ч. - витрати на оплату праці (рядок 2820) складають 9 788 236грн. - відрахування на соц.заходи (рядок 2830) складають 2 033 129 грн. - матеріальні витрати (рядок 2840) складають 3 326 233 грн. - амортизація (рядок 2850) складають 104 449 грн.

Рядок 2250 Всього витрат за обмінними операціями складає 15 252 047 грн.,

р. 2310 – інші витрати за необмінними операціями становлять 0 грн.

Разом витрат р.2380 складає 15 252 047 грн.

р.2390 Дефіцит бюджету за період складає – 1 637 069 грн.

Бюджетна звітність за півріччя 2024 року

Аналітика форми 2м

За КПКВК 0611021 по загальному фонду за 1 квартал 2024 року відкрито асигнувань в сумі

19 723 550 грн. Профінансовано за вказаний період 7 914 185 грн. Касові видатки проведено на суму 7 907 667 грн., що становить – 79 відсоток виконання.

Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 2 076 395. т.ч.

КЕКВ 2111 –1 206 152,69 грн.,

КЕКВ 2120- 304 540,55 грн.

КЕКВ 2210 – 4 302,36грн.,

КЕКВ 2220 –11 848,5 грн.

КЕКВ 2230- 452 136,43грн.

КЕКВ 2240 – 155 138,99грн.

КЕКВ 2250 –25 000 грн.



КЕКВ 2270 – 52 378,26 грн.

КЕКВ 2282 – 2 580 грн.

Залишок на реєстраційних рахунках Загального фонду станом на 01.06.2024, становить 6 517,87 грн., в т.ч.

КЕКВ 2240 - 384,62грн. (відшкодування комунальних)

(сума коштів, що надійшли 30.03.2023 для оплати зареєстрованих фінансових зобов'язань але станом на 01.06.2024 не проведені платіжні доручення)

КЕКВ 2210 –4 924,800 грн.

За КПКВК 0611031 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 5 571 385 грн. Профінансовано за вказаний період 5 571 385 грн. Касові видатки проведено на суму 5 571 385, що становить – 100 відсотків виконання.

За КПКВК 0611210 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 28 468,13грн. Профінансовано за вказаний період 0 грн. Касові видатки проведено на суму 0 грн., що становить –0 відсотків виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 28 468,13грн. в т.ч.

КЕКВ 2111 – 23 334,44грн.

КЕКВ 2120 – 5 133,69 грн.

За КПКВК 0611200 по загальному фонду в звітному періоді відкрито асигнувань в сумі 65 365 грн. Профінансовано за вказаний період 65 365 грн. Касові видатки проведено на суму 65 365 грн., що становить – 100 відсотки виконання. Залишок невикористаних відкритих асигнувань склав 0 грн. в т.ч.

КЕКВ 2111 – 53 577,96грн.

КЕКВ 2120 - 11 787,19 грн.

Аналітика Форма 4-1 Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги

КПКВ 0611021

Залишок по платі за послуги на початок року складає 7 689,56 грн. Затверджено асигнувань 0 грн. Надходжень за звітний період 0 грн

Касові видатки становлять 0 грн.

Залишок коштів на кінець періоду становить 7 689,56 грн.

Аналітика Форма 4-2м Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень

КПКВ 0611021

Залишок по спеціальному фонду на початок року 22 850,60грн грн. Затверджено асигнувань на звітний період – 0 грн. За звітний період надійшло 35 575 грн. в т.ч. спонсорської допомоги в грошових коштах 35 575,00 грн

Касові видатки за звітний період становлять 1500,00 грн. грн. (КЕКВ 2282 - 1500,00)

Залишок на кінець періоду становить 56 925,60грн.

Аналітика форма N 4-3м про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду)

За КПКВК 0611021

В звітному періоді відкрито асигнувань на суму 654 293,40 грн .в т.ч. за КЕКВ 3132 - 654 293,40 грн. , в тому числі за об'єктами:

Капітальний ремонт гідроізоляції фундаменту та дренажу будівлі ПШ "Світанок" на вул. С. Петлюри, 43-А – 654 293,40 грн.

За звітний період надійшло 0 грн

Залишок невикористаних асигнувань по КЕКВ 3132 – 654 293,40 грн,

Аналітика форма N 7м Звіт про заборгованість за бюджетними коштами

КПКВ 0611021

Кредиторська заборгованість на 01.07.2024р. становить 1650286,69 грн. ,в т.ч.

КЕКВ 2111– 1 412 834,24 грн.

КЕКВ 2120 – 231 797,65 грн.

КЕКВ 2210 – 4924,80

КЕКВ 2240 – 730,00

Дебіторська заборгованість на звітну дату 01.07.2024 відсутня.

КПКВ 0611031

Кредиторська заборгованість на 01.07.2024р.

Становить 209 308,35 в т.ч.

КЕКВ 2111– 124 058,35 грн.

КЕКВ 2120 – 85 250,00 грн.)

Деріторська заборгованість на 01.07.2024р. відсутня.

За іншими КПКВ кредиторська та дебіторська заборгованості відсутня.



У 2024 році зауважень, щодо порушень не вносилося, перевірок не відбувалося.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Лідія АНДРУШКО

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

Мар'яна МАЦЕЛА

" 09 " липня 2024р.

