

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2022 року

Установа	<i>Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Шевченківський</i>	за КАТОТГГ
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ

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

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
23888695
UA46060250010615203
150

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова здійснює свою діяльність відповідно до Конституції України, чинного законодавства, у тому числі Закону України "Про освіту", власного Статуту. Засновником закладу освіти є Львівська міська рада. Фінансово-господарську діяльність школа здійснює на основі кошторису.	Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів управління освіти департаменту гуманітарної політики Львівської міської ради	118

Щодо показників, які відображені в частині I. Фінансовий результат діяльності Звіту про фінансові результати діяльності (Форма № 2-дс).

Доходи:

У рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 6 820 590,49 грн, яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені у графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2д) – 6 820 590,49 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 2 647 226,09 грн;
- КПКВК 0611031 – 4 173 364,40 грн.

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 600,00 грн, яка є благодійним внеском. У Звіті про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2д) у графі 8 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" відображена сума 96 685,00 грн, яка включає: 96 085,00 грн. вартість безоплатно отриманого необоротного активу (комплекту мультитач панелі) у натуральній формі (КЕКВ 3110), сума даного доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу та 600,00 грн.– благодійний внесок.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 8 339 030,79 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 8 339 030,79 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 5 346 657,94 грн (КЕКВ 2111 – 5 346 657,94 грн);

Витрати на соціальні заходи – 1 173 298,20 грн (КЕКВ 2120 – 1 173 298,20 грн); Матеріальні витрати – 1 819 074,65 грн:

за загальним фондом – 1 819 074,65 грн.

(КЕКВ 2210 – 46 186,41 грн, КЕКВ 2220 – 41 494,64 грн, КЕКВ 2230 – 167 428,80 грн, КЕКВ 2240 – 168 030,22 грн, КЕКВ 2271 – 1 208 777,28 грн, КЕКВ 2272 – 23 668,12 грн, КЕКВ 2273 – 163 489,18 грн);

за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Інші витрати за обмінними операціями – 0,00 грн.

Витрати за необмінними операціями – 0,00 грн.

Щодо показників, які відображені в формі № 1-дс "Баланс".

I. Нефінансові активи

У рядку 1001 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 24 893 405,90 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 96 085,00 грн, що пояснюється збільшенням основних засобів на суму 96 085,00 грн, за рахунок отримання благодійних грантів, дарунків – 96 085,00 грн.

У рядку 1021 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітного періоду 1025,00 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона не змінилася.



У рядку 1050 “Запаси” графа 4 відображена вартість запасів на кінець звітної періоду 1 057 124,96 грн. В порівнянні з початком звітної періоду вона зменшилася на 48 438,01 грн., що пояснюється :

- Збільшенням запасів на суму 39 243,04 грн, в тому числі за рахунок:
придбання – 39 243,04 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 39 243,04 грн, спеціального фонду - 0,00 грн),
безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі – 0,00 грн; отримання благодійних грантів, дарунків – 0,00 грн.

- Вибуття запасів на суму 87 681,05 грн, в тому числі за рахунок: безоплатної передачі (внутрівідомча передача) – 0,00 грн;

безоплатної передачі (крім внутрівідомчої передачі 0,00 грн.) – 0,00 грн; продажу – 0,00 грн:

списання (використання) – 87 681,05 грн.

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 47 869,34 грн – розрахунки з Фондом соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності за нарахованими сумами допомоги у зв’язку з тимчасовою непрацездатністю (заборгованість відображена у додатку 20);

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.04.2022 року – 140 438,93 грн, в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 136 970,71 грн за КПКВК 0601021 (КЕКВ 2210 – 26 093,03 грн, КЕКВ 2240 - 110 877,68 грн) – що пояснюється обмеженням деяких видів видатків на час дії воєнного стану в країні;

спеціальних реєстраційних рахунках – 3 468,22 грн із них:

- кошти отримані, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою – 1376,00 грн;

- кошти отримані, як благодійні внески, гранти та дарунки – 2 092,22 грн.

небюджетних рахунках – 0,00 грн,

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2022 року – - 2 087 947,71 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітної періоду – -1517840,30 грн.

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді - 0,00 грн.

- зменшення – 64 056,72 грн:

- переданий знос, що нарахований у минулих роках при безкоштовному отриманні необоротних активів – 64 056,72 грн.

Фінансовий результат станом на 01.04.2022 року – -3 669 844,73 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 233 809,96 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 8 006,09 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1545 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за поставлені товари та надані послуги в сумі 159 546,93 грн, із них:

- загальний фонд – 159 546,93 грн: (заборгованість відображена в формі №7 д по загальному фонду).

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 997 584,77 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 39 863,25 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 263 900,68 грн.

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

За КПКВК 0611021 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 17 969 100,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 2 647 226,09 грн. Касові видатки проведено на суму 2 510 255,38 грн, що становить 94,8 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 136 970,71 грн, в т.ч.:

КЕКВ 2210 — 26 093,03 грн, КЕКВ 2240 — 110 877,68 грн, пояснюється обмеженням деяких видів видатків на час дії воєнного стану в країні

За КПКВК 0611031 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 21 703 922,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 4 173 364,40 грн. Касові видатки проведено на суму 4 173 364,40 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.



Протоколів і попереджень про порушення бюджетного законодавства в звітному періоді не надавалося.

Керівник

Віра МОХНАЦЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана ЛУЖНА

" 11 " квітня 2022р.

