

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 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	116

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 15 882 246,59 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) – 15 882 246,59 грн.

в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 5 203 517,11 грн;
- КПКВК 0611031 – 10 678 729,48 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 – 17 817 007,45 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 17 817 007,45 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 12 259 136,83 грн (КЕКВ 2111 – 12 259 136,83 грн);

Витрати на соціальні заходи – 2 654 750,70 грн (КЕКВ 2120 – 2 654 750,70 грн); Матеріальні витрати – 2 901 127,04 грн:

за загальним фондом – 2 901 127,04 грн.

(КЕКВ 2210 – 172 543,01 грн, КЕКВ 2220 – 45 656,01 грн, КЕКВ 2230 – 167 428,80 грн, КЕКВ 2240 – 206 912,95 грн, КЕКВ 2271 – 1 958 593,34 грн, КЕКВ 2272 – 62 703,46 грн, КЕКВ 2273 – 278 992,32, КЕКВ 2275 – 8 297,15 грн);

за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Нарахована амортизація – 1992,88 грн, (за загальним фондом 1992,88 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".

Нефінансові активи

У рядку 1001 "Первісна вартість" графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 24 887 083,14 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 89 762,24 грн, що пояснюється:

- Збільшенням основних засобів на суму 96 797,00 грн, в тому числі за рахунок: безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі - 712,00 грн;



отримання благодійних грантів, дарунків – 96 085,00 грн.

- Вибуття основних засобів на суму 7 034,76 грн, в тому числі за рахунок: списання як непридатних – 7 034,76 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 звітного періоду 1 093 276,93 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона зменшилася на 12 286,04 грн., що пояснюється :

- Збільшенням запасів на суму 205 912,98 грн, в тому числі за рахунок:

придбання – 205 912,98 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 39 243,04 грн, спеціального фонду - 0,00 грн),

- Вибуття запасів на суму 218 199,02 грн, в тому числі за рахунок:

списання (використання) – 87 681,05 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 87 681,05 грн, спеціального фонду - 0,00 грн),

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

У рядку 1140 “за розрахунками із соціального страхування” графа 4 відображена дебіторська заборгованість в сумі 3 160,12 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 01.07.2022 року – 136 922,12 грн, в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 133 453,90 грн за КПКВК 0601021 (КЕКВ 2240 - 133 453,90 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 звітного періоду – - 1 934 160,86 грн.

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

- збільшення – 3 273,76 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 3 273,76 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 01.07.2022 року – -4 082 891,53 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 295 140,48 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 616,23 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1545 “за розрахунками за товари, роботи, послуги” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за надані послуги в сумі 133 453,90 грн, із них:

- загальний фонд – 133 453,90 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 1 274 357,47 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 2543,89 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 354 144,11 грн.

Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів по загальному фонду

За КПКВК 0611021 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 17 969 100,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 5 203 517,11 грн. Касові видатки проведено на суму 5 070 063,21 грн, що становить 97,4 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 133 453,90 грн, в т.ч.:

КЕКВ 2240 — 133 453,90 грн, пояснюється обмеженням деяких видів видатків на час дії воєнного стану в країні



За КПКВК 0611031 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 19 533 522,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 10 678 729,48 грн. Касові видатки проведено на суму 10 678 729,40 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

Інформація про загальні суми відкритих асигнувань, касових видатків та наданих кредитів по спеціальному фонду

За КПКВК 0611021 на 2022 рік затверджено асигнувань в сумі 688 768,74 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн, 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

" 05 " липня 2022р.

