

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2024 року

Установа	<u>Середня загальноосвітня школа №99 м.Львова</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Шевченківський</u>	за КАТОТГГ	23888695
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальне підприємство</u>	за КОПФГ	UA46060250010615203
			150

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
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 розвитку Львівської міської ради	117

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 8 173 302,46 грн, яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань в звітному періоді:

за загальним фондом – 8 173 302,46 грн., які відображені у графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2м), в тому числі:

- КПКВК 0611021 – 3 301 990,49 грн. (3 416 550,53 грн. за мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 114 560,04 грн (КЕКВ 2210 – 114 560,04 грн).

- КПКВК 0611031 – 4 871 311,97 грн.

У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображена сума 7 000,00 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 93 960,00 грн, яка включає:

– 86 960,00 грн. безоплатно отримані в натуральній формі необоротні активи в сумі 35 000,00 грн. (КЕКВ 3110) та малоцінні необоротні матеріальні активи 51 960,00 грн. (КЕКВ 2210) – сума даного доходу вилучено на збільшення внесеного капіталу;

– 7 000,00 грн. благодійний внесок для зміцнення матеріально-технічної бази навчального закладу.

Витрати:

Загальна сума витрат в звітному періоді – 9 441 350,98 грн, в тому числі:

Витрати за обмінними операціями – 43 509 473,68 грн, із них:

Витрати на оплату праці: 5 970 013,03 грн (КЕКВ 2111 – 5 970 013,03 грн);

Витрати на соціальні заходи – 1 303 912,08 грн (КЕКВ 2120 – 1 303 912,08 грн); Матеріальні витрати – 2 009 738,27 грн:

за загальним фондом – 9 234 569,51 грн.

(КЕКВ 2210 – 21 354,08 грн, КЕКВ 2220 – 4 347,47 грн, КЕКВ 2230 – 739 059,00 грн, КЕКВ 2240 – 65 617,63 грн, КЕКВ 2271 – 1 017 434,60 грн, КЕКВ 2272 – 24 819,47 грн, КЕКВ 2273

– 127 282,58 грн, КЕКВ 2275 – 4 714,94 грн);

за спеціальним фондом – 5 108,50 грн.

(КЕКВ 2210 – 5 108,50 грн)

Нарахована амортизація – 157 687,60 грн, (за загальним фондом 131 707,60 грн, за спеціальним фондом – 25 980,00 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



В рядку 1001 “Первісна вартість” графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 30 242 275,95 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 343 242,00 грн, що пояснюється:

- Збільшення основних засобів на суму 346 808,60 грн, в тому числі за рахунок: придбання – 114 560,04 грн (за рахунок коштів загального фонду – 114 560,04 грн, спеціального фонду – 0,0 грн)

безкоштовного отримання за операціями внутрівідомчої передачі – 145 288,56 грн; отримання благодійних грантів, дарунків – 86 960,0 грн.

- Вибуття основних засобів на суму 3 566,60 грн, в тому числі за рахунок: списання як непридатних – 3 566,60 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 змінилась.

У рядку 1050 “Запаси” графа 4 відображена вартість запасів на кінець звітного періоду 1 998 554,49 грн. В порівнянні з початком звітного періоду вона збільшилась на 158 278,33 грн., що пояснюється:

- Збільшення запасів на суму 1 609 171,49 грн, в тому числі за рахунок: придбання – 189 780,56 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 189 780,56 грн, спеціального фонду – 0,00 грн)

- Вибуття запасів на суму 31 502,23 грн, в тому числі за рахунок: списання (використання) – 31 502,23 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 26 393,73 грн, спеціального фонду – 5 108,50 грн)

Інформація щодо дебіторської заборгованості:

Поточна дебіторська заборгованість за звітний період відсутня.

Інформація щодо грошових коштів:

У рядку 1162 “казначействі” графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах Казначейства станом на 01.04.2024 року – 55 639,94 грн, в тому числі на:

реєстраційних рахунках – 11 565,86 грн. (КПКВК 0611021 – 11 565,86 грн (КЕКВ 2271) – що пояснюється надходженням коштів від орендарів за комунальні та експлуатаційні послуги на які були відновлені видатки).

спеціальних реєстраційних рахунках – 17 994,08 грн із них:

- кошти отримані, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою – 8 901,86 грн;

- кошти отримані, як благодійні внески, гранти та дарунки – 9 092,22 грн.

небюджетних рахунках – 26 080,00 грн,

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2024 року – - 8 342 685,58 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – - 1 261 048,52 грн.

зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоді – 3 566,60 грн.

- збільшення – 3 566,60 грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні – 3 566,60 грн.

- зменшення – 0,00 грн:

Фінансовий результат станом на 01.04.2024 року – - 9 600 167,50 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 “за платежами до бюджету” графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 208 251,78 грн, в тому числі:

- не перераховано податок з доходів фізичних осіб та військовий збір, утриманий із допомоги по тимчасовій непрацездатності в сумі 5 085,56 грн (заборгованість відображена у додатку 20);

У рядку 1560 “за розрахунками з оплати праці” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 868 252,25 грн, в тому числі:

- не виплачена допомога по тимчасовій непрацездатності в сумі 20 994,44 грн (заборгованість відображена у додатку 20).

У рядку 1565 “за розрахунками з соціального страхування” графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 229 781,08 грн.

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

За КПКВК 0611021 на 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 24 849 380,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 3 416 550,53 грн. Касові видатки проведено на суму 3 404 984,67 грн, що становить 99,7 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 11 565,86 грн.

За КПКВК 0611031 на 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 21 944 000,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 4 871 311,97 грн. Касові видатки проведено на суму 4 871 311,97 грн, що становить 100 відсотків. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.



За КПКВК 0611142 на 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 48 000,00 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

За КПКВК 0611210 на 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 1 431,35 грн. Сума виділених асигнувань склала 0,00 грн. Касові видатки проведено на суму 0,00 грн. Залишок невикористаних асигнувань 0,00 грн.

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

За КПКВК 0611021 на 2024 рік затверджено асигнувань в сумі 413 176,67 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 (уповноважена посадова особа)

Віра МОХНАЦЬКА

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

Оксана ЛУЖНА

" 08 " квітня 2024р.

