

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2023 року

Установа Комунальний заклад Львівської обласної ради "Навчально-реабілітаційний центр "Світанок" за ЄДРПОУ
 Територія Червоноград за КАТОТТГ
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ
 Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006 - Орган з питань освіти і науки**
 Періодичність: **квартальна (проміжна)**

| |
|---------------------|
| КОДИ |
| 20831890 |
| UA46120130010071117 |
| 430 |

| Короткий опис основної діяльності установи | Найменування органу, якому підпорядкована установа | Середня чисельність працівників |
|---|---|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Комунальний заклад Львівської обласної ради «Навчально-реабілітаційний центр «Світанок» знаходиться в м. Червоноград вул. Івасюка, 10. Основна діяльність центру – здійснення комплексної медичної, психологічної, педагогічної реабілітації та соціальної адаптації хворої дитини, задоволення потреб громадян у огляді, оздоровленні, вихованні та навчанні дітей шкільного та дошкільного віку | Департамент освіти і науки Львівської обласної ради | 90 |

На утримання КЗ ЛОР НРЦ „Світанок”, який фінансується з обласного бюджету по КТКВМБ 0611025 "Надання загальної середньої освіти Навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку затверджено кошторисом на 1 квартал 2023 року 2123726.80 гривень. Надходження коштів за 1 квартал 2023 року склали 1883578,81 . Касові видатки відповідно – 1730951,39 грн.

Залишок коштів на казначейському рахунку загального фонду в розрізі КЕКВ подано нижче

| № п/п | КЕКВ | Сума залишку | Причина не використання |
|--------|------|--------------|--|
| 1 | 2240 | 151367,42 | Кошти будуть використані в наступних періодах |
| 2 | 2210 | 1260,00 | Кошти будуть використані в наступних періодах. |
| Всього | | 152627,42 | |

З освітньої субвенції в КЗ ЛОР НРЦ „Світанок” по КТКВМБ 0611035 "Надання загальної середньої освіти Навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку затверджено кошторисом на 1 квартал 2023 року ,надходження та касові видатки становлять 3635088,00 гривень.

По КТКВМБ 0611042 "Інші програми та заходи у сфері освіти" затверджено кошторисом на 1 квартал 2023 року 178868,00 гривень. Надходження коштів за 1 квартал 2023 року склали 178868,00, касові видатки не проведені у зв'язку з черговістю оплат згідно постанови КМУ № 590 від 09 червня 2021 року

Залишок коштів на спеціальних рахунках станом на 1 квітня 2023 року становить 225231,78 грн. а саме :

- кошти отримані, як плата за послуги – 3532,16грн.
- кошти від інших власних надходжень – 221699,62 грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду КТКВМБ 0611025 "Надання загальної середньої освіти Навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» збільшилась порівняно з 01 січня 2023 року і на 01.04.2023 року становить 153352,04гривень ,а саме:

- 152092,040 – заборгованість за отримані послуги поточному ремонту класних кімнат та послуг по обслуговуванню системи пожежної безпеки КЕКВ 2240
- 1260,00 – оплата за ламочки енергозберігаючі КЕКВ 2210

Кредиторська заборгованість по загальному фонду КТКВМБ 0611042 " Інші програми та заходи у сфері освіти » без змін порівняно з 01 січня 2023 року і становить 178868,00 грн.

Заборгованість по спеціальному фонду на 01 квітня 2023 року – . відсутня.

Станом на 01 квітня 2023 року є дебіторська заборгованість за коштами, які повинні бути отримані установою від ФССТВП в сумі 16115,10 гривень. Відповідно присутня кредиторська заборгованість по



розрахунках з бюджетом в сумі 3142,43 гривень та з працівниками установи в сумі 12972,67 грн., по виплатах за час тимчасової непрацездатності. Динаміка спостерігається в сторону збільшення..

Балансова вартість основних засобів та ІНМА на 1 квітня 2023 року становить 49361558 грн.

За 1 квартал 2023 року збільшення та зменшення основних засобів та ІНМА відбулося за рахунок :

- Збільшення : 98797,00 введено в експлуатацію ковдр, крісел, хромбуків.

-Зменшення : списання ІНМА, що непридатні до використання на суму – 7247,40 гривень

Згідно нових правил нарахування амортизації та положення про ведення бух. обліку в установі , амортизація буде проводитись в кінці року.

Вартість земельної ділянки, яка знаходиться в постійному користуванні установи ,становить 724197,00 гривень .

Форма 1-дс «Баланс»

- В рядку 1200 суми відсутні.

Форма 2-ДС Звіт про фінансові результати

-В рядку 2200 вказано кошти які отримано як бюджетні асигнування – 5697534.81

-Витрати становлять – 5830085.78 - складаються з витрат по наступним КЕКВ.

| КЕКВ | Загальний | Спеціальний | |
|-----------------|--|-------------|----------|
| 2110 4020847,91 | ---- | | |
| 2120 852109,10 | ---- | | |
| 2210 222947,39 | 5435,41 | | |
| 2220 6448,21 | 6880,00 | | |
| 2230 155475,41 | 121071,29 | | |
| 2240 11679,67 | ----- | | |
| 2250 ----- | ---- | | |
| 2271 323387,62 | | ---- | |
| 2272 7242,91 | ---- | | |
| 2273 42815,51 | | | |
| 2275 722,96 | ---- | | |
| 2800 ---- | | ----- | |
| Амортизація | 17737,39(знос при списанні та введенні в експлуатацію ІНМА закладу) | | 35285,00 |
| Всього | 5661414,08 | 168671,70 | |

Форма № 2-дс «Звіт про фінансовий результат»

Фінансовий результат виконання кошторису за звітний період становить 212286 гривень Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоду відбулась за рахунок списання НМА в сумі 7247,40.

Форма 2-м” Звіт про виконання загального фонду кошторису установи” КТКВМК 0611025

Код 2210 „Предмети та матеріали, обладнання, інвентар”

- Надходження – 3451,00,а касові видатки склали –2191,00 грн.

- Фактичні видатки склали – 222947,39 грн. Заборгованість на початок і кінець періоду становить 2160 гривень

Код 2220 „Медикаменти та перев’язувальні матеріали”

- Надходження становлять 0,00 грн.

Фактичні видатки складають 6448,21 гривень

Код 2230 „Продукти харчування”

- надходження та касові видатки становлять – 105767,33грн.

- фактичні видатки - 155475,41грн.

Код 2240 „Оплата послуг (крім комунальних)”

-надходження становлять – 162322,47 грн.

касові видатки становлять - 10955,05 грн.

та фактичні становлять 11679,67 гривень.

Заборгованість на початок звітнього періоду -151367,42,на кінець – 152092,04

Код 2250 „ Видатки на відрядження”

Надходження коштів та касові видатки відсутні.

КЕКВ 2271 „Оплата теплопостачання”



- Касові та фактичні видатки становлять – 323387,62 грн.
КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення”

- Касові видатки і фактичні видатки складають – 7242,91 грн.
КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії”

- Касові та фактичні видатки становлять – 42815,51 грн
КЕКВ 2275 „Оплата інших енергоносіїв”

- Касові та фактичні видатки становлять – 722,96 грн .

Форма 4-1 м „Звіт про надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами”

Рух не відбувся

Форма 4-2м „Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень бюджетних установ”

Надходження у натуральних показниках склали– 447077,60грн і відповідно по КЕКВах

Код 2210 „Предмети та матеріали, обладнання, інвентар”

- Надходження і касові видатки склали – 262486,24 ,а фактичні - 158387,65 грн.(господарські товари, засоби особистої гігієни, одяг)

Код 2220 „Медикаменти та перев’язувальні матеріали”

- Фактичні видатки склали – 6880,00 грн.(лікарські засоби)

Код 2230 „Продукти харчування”

- Надходження склали – 138791,36 грн фактичні видатки – 121071,29 гривень

Код 3110 «Придбання обладнання довгострокового використання» :

-Надходження і касові видатки становлять 45800,00.(генератори)

Форма звіту 4-3 " Звіт про використання і надходження інших надходжень спеціального фонду"

На 2023 рік кошторисом затверджено 350000,00 гривень. Руху по даному рахунку не відбувалось протягом I кварталу 2023 року

На позабалажсових рахунках установи знаходяться на обліку наступні статті:

- 07 «Списані активи та зобов’язання» - загальна сума -40010,83 , а саме;

- вартість викраденого майна на суму 5030,00 гривень в вересні 2016 року. Справа за №12016140150001857 знаходиться в провадженні до моменту встановлення осіб , що вчинили даний злочин. На даний час місцезнаходження майна не встановлено.

- вартість майна, яке було викрадено в школі – інтернаті на суму 34980,83 гривень. Винних осіб на даний момент не встановлено справи знаходяться в відповідних органах.

Станом на 01 квітня 2023 року відкритих поточних рахунків в установах банків не має.

Протоколів порушення бюджетного законодавства протягом I кварталу 2023 року не складалось.

КЗ ЛОР НРЦ ступенів «Світанок» не зареєстровано в органах податкової інспекції, як платник податку на додану вартість.

Директор
Головний бухгалтер
05 квітня 2023 року

Ніна СТАЦАК _____
Олена ШЕЛЕМЕХ _____

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 05 " квітня 2023р.



Ніна СТАЦАК

Олена ШЕЛЕМЕХ

