

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 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 півріччя 2023 року 4 131 496,80 гривень. Надходження коштів за 1 півріччя 2023 року склали 3 716 061,72 гривень . Касові видатки відповідно – 3 428 035,82 грн.

Залишок коштів на «казначейському рахунку загального фонду становить 288 025,90 гривень, в розрізі КЕКВ подано нижче

2111 243 604,87	На дату складання звіту кошти по зар.платі використано в повному обемі
2120 44 421,03	На дату складання звіту кошти по зар.платі використано в повному обемі

З освітньої субвенції для 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 півріччя 2023 року 9 507 100 гривень. Надходження та касові видатки становлять 9 337 093,29 гривень.

По КТКВМБ 0611042 "Інші програми та заходи у сфері освіти" затверджено кошторисом на 1 півріччя 2023 року 178868,00 гривень. Надходження коштів та касові видатки склали 178868,00.

Залишок коштів на спеціальних рахунках станом на 1 липня 2023 року становить 216 741,78 грн.

а саме :

- кошти отримані, як плата за послуги – 3532,16 грн.
- кошти від отриманих грантів та дарунків – 213209,62 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 01.07.2023 року становить 288835,90 гривень , а саме:

- 243604,87 – заборгованість по виплатах заробітної плати за другу половину червня 2023 року (час виплати ,якої складає 5 число наступного місяця) КЕКВ 2111
- 44421,03– заборгованість по подаках кі нараховані на зар.плату за 2 половину червня 2023 року КЕКВ 2120
- 810,00 - заборгованість, згідно поданого авансового звіту по сплаті адміністративних послуг , за внесення змін в держ.реєстраторацію установи - зміна керівника установи

Кредиторська заборгованість по загальному фонду КТКВМБ 0611042 " Інші програми та заходи у сфері освіти » станом на 01 липня 2023 року відсутня.

Станом на 01 липня 2023 року є дебіторська заборгованість відсутня.

Балансова вартість основних засобів та ІНМА на 1 липня 2023 року становить 51 740 528,57

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



- Збільшення : 2 507 650,8 введено в експлуатацію автобуса, релекаційних одіал, хромбуків ,крісел-лежанок, крісел офісних, сл.обігрівачів, іграшок ЛЕГО

- Зменшення : списання ІНМА, що непридатні до використання на суму – 37 129,80 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-де «Баланс»

- В рядку 1200 суми відутні.

Форма 2-ДС Звіт про фінансові результати

- В рядку 2200 вказано кошти , які отримано ,як бюджетні асигнування – 13 235 523 гривень та доходи від інших операцій (благодійно) 572309 ,00 гривень Витрати становлять – 13 626 762,36- складаються з витрат по наступним КЕКВ.

КЕКВ	Загальний фонд	Спеціальний фонд
2111	9778573,18	----
2120	2078098,95	----
2210	337584,30	21908,81
2220	10779,98	8428,00
2230	337130,12	247791,81
2240	31903,47	-----
2250	-----	----
2271	497987,03	-----
2272	29495,23	----
2273	173496,17	-----
2275	2464,37	----
2800	810,00	----
3132	-----	3500,00
Амортизація	35025,94(знос при списанні та введенні в експлуатацію ІНМА закладу)	35285,00
Всього	13309848,74	316913,62

Фінансовий результат виконання кошторису за звітний період становить 177569,89гривень Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису у звітному періоду відбулась за рахунок списання НМА в сумі 37129,80

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

Код 2210 „Предмети та матеріали, обладнання, інвентар”

- Надходження і касові видатки склали –63900,00 грн.

- Фактичні видатки склали – 337584,30 грн. З

Заборгованість на початок звітного періоду - 8259,00, на кінець – відсутня.

Код 2220 „Медикаменти та перев’язувальні матеріали”

- Надходження становлять 0,00 грн.

Фактичні видатки складають 10779,98 гривень

Код 2230 „Продукти харчування”

- надходження та касові видатки становлять – 245869,21 грн.

- фактичні видатки - 337130,12грн.

Код 2240 „Оплата послуг (крім комунальних)”

-надходження та касові видатки становлять – 183270,89 грн.

фактичні витрати склали 31903,47 гривень.

Заборгованість на початок звітного періоду -151367,42, на кінець – відсутня.

Код 2250 „ Видатки на відрядження”

Надходження коштів та касові видатки відсутні.

КЕКВ 2271 „Оплата тепlopостачання”

- Касові та фактичні видатки становлять – 497987,03 грн.

КЕКВ 2272„Оплата водопостачання та водовідведення”

- Касові видатки і фактичні видатки складають – 29495,23 грн.

КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії”



- Касові та фактичні видатки становлять – 173496,17грн
КЕКВ 2275 „Оплата інших енергоносіїв”
- Касові та фактичні видатки становлять – 2464,37 грн.
КЕКВ 2800 „Інші поточні видатки”

Фактичні видатки становлять 810,00 гривень, відповідно наявна кредиторська заборгованість станом на 01.07.2023 року

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 становили в натуральному вигляді і становили – 678 430,02 грн

Касові видатки всього склали -686 920,02

Код 2210 „Предмети та матеріали, обладнання, інвентар”

- Надходження становили - 394297,24 , касові видатки склали – 402787,24 , а фактичні - 21908,81 грн.
(господарські товари, засоби особистої гігієни, одяг, інвентар, зап.частини)

Код 2220 „Медикаменти та перев'язувальні матеріали”

- Фактичні видатки склали – 8428,000 грн.(лікарські засоби)

Код 2230 „Продукти харчування”

- Надходження склали – 238332,78 грн фактичні видатки – 247791,81 гривень

Код 3110 «Придбання обладнання довгострокового використання» :

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

Форма 4-3 м „Звіт про використання і надходження інших надходжень спеціального фонду ”

Затверджено на 2023 рік кошторис в сумі 350000. Дані кошти виділені для капітального ремонту системи опалення установи .Станом на 01 липня 2023 року виготовлено ПКД на суму 3500,00 пр КЕКВу 3132

На позабалансових 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 липня 2023 року відкритих поточних рахунків в установах банків не має.

Протоколів порушення бюджетного законодавства протягом 1 півріччя 2023 року не складалось.

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

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

" 05 " липня 2023р.



Ольга КОРНИЛО

Олена ШЕЛЕМЕХ

