

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2021 рік

|   |   |            |                     |
|---|---|------------|---------------------|
| Установа  | <i>Комунальний заклад "Балаклійська спеціальна школа" Харківської обласної ради</i> | за ЄДРПОУ  | КОДИ                |
| Територія   | <i>Балаклія</i>   | за КАТОТТГ | 23010082            |
| Організаційно-правова форма господарювання  | <i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>                                    | за КОПФГ   | UA63040010010039074 |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | <b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>  |            | 430                 |
| Періодичність:  | <b>річна</b>  |            |                     |

| Короткий опис основної діяльності установи | Найменування органу, якому підпорядкована установа                      | Середня чисельність працівників |
|--|---|---------------------------------|
| 1  | 2   | 3                               |
| Надання загальної середньої освіти         | Департамент науки і освіти Харківської обласної державної адміністрації | 95                              |

На звітний період затверджено кошторис за рахунок коштів обласного бюджету в сумі 9339524грн. (КПК 0611022), профінансовано 9295298,54 грн. За 2021 рік не освоєно бюджетні асигнування на суму 44225,46грн., а саме: за КЕКВ 2210-0,35грн. (економія), КЕКВ 2230-0,01грн. (еклномія), КЕКВ 2240-401,07грн. (економія коштів), КЕКВ 2250-43,11грн (економія), КЕКВ 2271-0,06грн, КЕКВ 2273-43780,86грн. (економія коштів). Залишок невикористаних коштів повернуто до бюджету. Залишок по загальному фонду відсутній.

На звітний період затверджено кошторис в сумі 16005991грн. (КПК 0611032, освітня субвенція), профінансовано 15465261 грн., не використано коштів в сумі 540730 грн. : КЕКВ 2110 – 495701грн., КЕКВ – 45029грн. (кошти освітньої субвенції залишились за рахунок скорочення педагогічних працівників станом на 01.09.2021р.) Залишок невикористаних коштів повернуто до бюджету. Залишок по загальному фонду відсутній.

На звітний період затверджено кошторис в сумі 1118964грн. (КПК 0611062. освітня субвенція), профінансовано 1118884 грн., не використано коштів в сумі 80 грн. : КЕКВ 2220 – 80 грн. (економія коштів) Залишок невикористаних коштів повернуто до бюджету. Залишок по загальному фонду відсутній.

На звітний період затверджено кошторис в сумі 9167грн. (КПК 0611181), профінансовано 9167 грн.,кошти використані в повному обсязі. Залишок відсутній.

На звітний період затверджено кошторис в сумі 23063грн. (КПК 0611182), профінансовано 23063 грн.,кошти використані в повному обсязі. Залишок відсутній.

Залишок коштів на спеціальному рахунку складає 9831,83грн. Надходжень та нарахувань доходів за платними послугами (ф.4-1) складає 16132,50 – надходження від реалізації майна (металобрухт та пластиків відходи).

Залишок коштів на рахунку за іншими джерелами власних надходжень відсутній (ф.4-2). За звітний період було безоплатно отримано ігрові набори на суму 563,68грн., благодійна допомога у вигляді меблів-18300грн. (КЕКВ 2210), 8900 грн. (КЕКВ 3110), благодійна допомога у вигляді сухого басейну – 10200грн. (КЕКВ 3110), вартість натуральних надходжень складає 37963,68грн.

За звітний період затверджено асигнування бюджету розвитку в сумі 2337623грн. (КПК 0611062) Кошти не освоєно в сумі 11975,10 грн. за КЕКВ 3132 (економія коштів в результаті проведення проведення тендерної процедури закупки), залишок відсутній. Було придбано меблі, опромінювачі бактерицидні, кухонне обладнання та мультимедійний комплекс .

На виконання Постанови КМУ щодо забезпечення доступної загальної середньої освіти «Нова Українська школа» було придбано комплект оргтехніки : КПК 0611181 – 11820 грн. (кошти освоєні в повному обсязі), КПК 0611182 – 27581 грн. (кошти освоєні в повному обсязі).

За рахунок коштів загального фонду (КЕКВ 2210, 2220) було придбано малоцінні необоротні активи на суму 595012,89грн.: меблі , обладнання та м'який інвентар. Ця сума не дорівнює по формі 2-дс (рядок 2010 бюджетні асигнування) формі № 2-м надходження коштів на суму придбання НМА. А також по формі №2-дс рядок 2130 зменшено на суму отриманої благодійної допомоги (ф.4-2) у вигляді меблів – 18300 грн. (КЕКВ 2210).

Дебіторська заборгованість на початок звітного періоду за загальним фондом складає 29596,64грн.-витрати майбутніх періодів (підписка періодичних видань на 2021р) на кінець звітного періоду Дт заборгованість за витратами майбутніх періодів складає 19479,76грн (підписка періодичних видань на 2022р). Дебіторська заборгованість спеціального фонду відсутня. Кредиторська заборгованість за загальним та спеціальним фондом відсутня. За КПК 0611032, 0611062, 0611181,0611182 «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (форма



№ 7м) не надається у зв'язку з відсутністю даних.

На початок року Дт заборгованість за фондом соціального фонду складає 27383,93грн та відповідно кредиторська заборгованість за лікарняними листками складає 27383,93грн. На кінець звітнього періоду Дт заборгованість за ФСС складає 5360,28грн. та відповідно Кт за лікарняними листками-5360,28грн.

За звітній період фактичні видатки складають 28012437 грн., в тому числі нараховано знос в сумі 478634 грн.

Форма №1-дс зміни основних засобів: придбання НМА 595012,89 (ф.2 )+ 23360,96 (надходження бібліотечного фонду від видавництва Ранок)+ 19100 (ф. 4-2)+18300 (ф.4-2, КЕКВ 2210) + 583530+11820+27581 (ф.4-3)=1278704,85грн., вибуття м'якого інвентаря – 99340,60грн. =1179364,25 грн.

Рядок 1400 не дорівнює рядку 1001 на суму зносу -9150 грн., у зв'язку із оприбуткуванням благодійної допомоги у вигляді інших необоротних матеріальних активів (стілців ф.4-2, КЕКВ 2210).

Фінансовий результат на кінець звітнього періоду не дорівнює різниці між фінансовим результатом на початок звітнього періоду за мінусом дефіциту\профіциту на суму списання НМА – 99340,60грн.

В звіті про фінансовий результат (ф.2-дс) відображено показники:

Рядок 2010 Отримані бюджетні асигнування частини І.Фінансовий результат відображена сума отримані бюджетні асигнування загального фонду 25911673,54 грн. (ф.2-м) + 2366048,90 грн (ф.4-3) за мінусом вилученого цільового фінансування, що включається до вартості НМА – 595012,89 грн. (ф.2) та вилученого цільового фінансування 622931 грн. (ф.4-3, КЕКВ 3110) та дорівнює 27059778,55 грн.

Рядок 2030 Доходи від продажу активів – 16132,50 грн. (ф.4-1, надходження коштів від реалізації металобрухту).

Рядок 2130 Інші доходи від необмінних операцій -9150 грн.+564грн=9714( доходи отримані від благодійних внесків, надходження у натуральній формі ф.4-2 сума нарахованого зносу 50% -9150грн).

Рядок 2210 Витрати на виконання бюджетних програм – фактичні видатки 28000680 грн.,

Рядок 2250: Інші витрати за необмінними операціями - видатки на відрядження в сумі 11756,89 грн.

Форма 3-дс: бюджетні асигнування 27059779грн.+16133 (надходження ф.4-1)+37964 (інші надходження ф.4-2)+ 290149грн. (отримане фінансування від ФСС).

Звіт про власний капітал: внесений капітал на початок року 14591108 грн (р.4000 гр.3) дорівнює ф.1-дс р.1400 гр.3, інші зміни в капіталі 1170214 грн. (ф.5-дс р.180 гр.9 1278705грн. надійшло ОЗ за мінусом вибуття р.7 99341грн. та за мінусом нараховано зносу нарахованого на оприбутковану благодійну допомогу у вигляді НМА – 9150 грн) та на кінець року складає 11104152 (ф.1-дс р.1400). Фінансовий результат на початок року 3829700 грн. дорівнює ф.1-дс р. 1420 гр.3, профіцит\дефіцит за звітній період 926811грн. (ф.2-дс р.2390 гр.3) та залишок на кінець року 4657170 грн. (дорівнює ф.1-дс р.1420 гр.4).

В кінці звітнього періоду нараховано знос в сумі 478634 грн.

В кінці року проведена інвентаризація, лишки та нестачі не виявлено.

Керівник

Тетяна СУСЛОВА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Тетяна ТЕЙБАШ

" 12 " січня 2022р.

