

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2024 року

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

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	71

На 2024 рік затверджено кошторис за рахунок коштів обласного бюджету (КПК 0611022) в сумі 4840834 грн., на звітний період – 3224392 грн., профінансовано 2487438 грн, касові видатки складають 2478534,49 грн. Кошторисом на 2024 рік було заплановано підвищення тарифних окладів з 01.04.2024 року, якого не відбулось, тому наявна економія коштів за КЕКВ 2111 -389900 грн., КЕКВ 2120- 24171 грн. Внаслідок російської агресії, а саме прямого влучання ракети було зруйновано та частково пошкоджено будівлі та споруди закладу, пошкоджено тепло- та водопостачання, електромережі, в результаті чого є наявна економія бюджетних коштів, а саме не освоєно бюджетні асигнування в сумі 322883 грн.: за КЕКВ 2240- 46783 грн. (відсутній телефонний та інтернет зв'язок), КЕКВ 2272- 256168 грн., КЕКВ 2273 - 17631 грн., КЕКВ 2275-2301грн. Залишок коштів на рахунку складає 8903,51 грн.

На 2024 рік затверджено кошторис за рахунок коштів освітньої субвенції (КПК 0611032) в сумі 9897893 грн., на звітний період- 7344397, профінансовано 7344397 грн, касові видатки складають 6231294 грн. За рахунок непропорційного розподілу асигнувань та здійснення підвищення ЄТС, не використано коштів в сумі 1113103грн. : за КЕКВ 2110-865248 грн., КЕКВ 2120- 247855 грн., відповідно – кошти на рахунку.

Залишок коштів на спеціальному рахунку складає 11170,06 грн. Нараховано дохід 1228,08 грн. від продажу металобрухту (за платними послугами (ф.4-1).

Залишок коштів на рахунку за іншими джерелами власних надходжень відсутній (ф.4-2). Доходи не нараховувались.

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок звітнього періоду за загальним та спеціальним фондом відсутня. На кінець звітнього періоду за загальним фондом кредиторська заборгованість складає за КЕКВ 2240-8889,92 грн. (не проведені платіжні інструкції).

За звітний період фактичні видатки складають 10538296,35 грн., в тому числі нараховано знос 1283798 грн. (знос при списанні НМА).

Форма 1-дс :

Списано основних засобів 2574617,41 грн.: рах.1014-168551,00грн., рах.1016-434456,00 рах.1113-1433843,58грн., рах.1114- 537766,83 грн. Оприбутковано підручники, отримані від видавництва «Ранок» на суму 194012,85 грн.

Рядок 1400 не дорівнює рядку 1001 на початок року не на суму зносу -135919 (оприбуткування благодійної допомоги минулого періоду). Рядок 1400 не дорівнює рядку 1001 на кінець звітнього періоду суму зносу -135919 (оприбуткування благодійної допомоги минулого періоду). Внесений капітал на початок року 15404083 (р.1400 гр.3) – 2574617 (інші зміни в капіталі, списання ОЗ) + 194013 (отримані підручники)=13159398 грн.

Фінансовий результат на початок року дорівнює -5582522 (ф.1-дс р.1420 гр.3), профіцит\дефіцит за звітний період -705233 (ф.2-дс р.2390 гр.3) +2574617 (відкориговано фінансовий результат за рахунок списання основних засобів) та залишок на кінець звітнього періоду -3713138грн.

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

Рядок 2010 «Отримані бюджетні асигнування» частини I.Фінансовий результат відображена сума отримані бюджетні асигнування загального фонду(р.2010) 9831835 грн. (ф.2-м)+1228 грн.(р.2030 доходи від продажу активів (ф.4.1)=9833063грн.



Витрати на виконання бюджетних програм – фактичні видатки 10529416 грн.(в тому числі нарахування зносу 1283798 грн.)

Додаток 17 не подається через відсутність станом на 01.10.2024 року спрямування фактичних обсягів власних надходжень бюджетних установ, отриманих від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, та від додаткової (господарської) діяльності, крім надходжень у натуральній формі), з урахуванням залишків на початок року, які перевищували відповідні витрати, затверджені законом про Державний бюджет України (рішенням про місцевий бюджет).

Керівник (уповноважена посадова особа)

Надія ОДЕРІЙ

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

Тетяна ТЕЙБАШ

" 07 " жовтня 2024р.

