

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2025 року

Установа

Комунальний заклад "Балаклійська спеціальна школа" Харківської обласної ради

за ЄДРПОУ

Територія

Балаклія

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

23010082

UA63040010010039074

430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання загальної середньої освіти	Департамент освіти і науки Харківської обласної державної адміністрації	66

На 2025 рік затверджено кошторис за рахунок коштів обласного бюджету (КПК 0611022) в сумі 4108507 грн., на звітний період – 1814262 грн., профінансовано 1587150 грн, касові видатки складають 1560030,84 грн. Невикористані бюджетні асигнування за звітний період складають 227112 грн., а саме: за КЕКВ 2110- 191180 грн. (за рахунок простою та відпустки без збереження зарплати), КЕКВ 2240- 8798 грн. (непропорційний розподіл асигнувань), КЕКВ 2272 - 4 грн., КЕКВ 2273 - 27129 грн. (в зв'язку з аварійними відключеннями електроенергії). Кошти будуть використані до кінця року. Залишок коштів на рахунку складає 27119,16 грн. За рахунок неспроможності платежів виникла Кт заборгованість в сумі 27113 грн.

На 2025 рік затверджено кошторис за рахунок коштів освітньої субвенції (КПК 0611032) в сумі 6003920 грн., на звітний період- 5441320, профінансовано 5441320 грн, касові видатки складають 4617247 грн. За рахунок непропорційного розподілу асигнувань, не використано коштів в сумі 824073 грн. : за КЕКВ 2110-659367 грн., КЕКВ 2120- 164706 грн., відповідно – кошти на рахунку. Невикористані ліміти будуть використані до кінця року.

На 2025 рік затверджено кошторис для здійснення доплат педагогічним працівникам закладу (КПК 0611600) в сумі 331228 грн., на звітний період- 331228 грн., профінансовано 331228 грн., касові видатки – 277903 грн. За рахунок нарахування доплати за фактично відпрацьований період не використано коштів в сумі 53325 грн.: КЕКВ 2110-42733 грн., КЕКВ 2120- 10592 грн., відповідно – коштина рахунку. Кошти будуть використані до кінця року.

Залишок коштів на спеціальному рахунку складає 23131,44 грн. Нараховано дохід 500,38 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 та на кінець звітнього періоду за загальним та спеціальним фондом відсутня, окрім КПК 0611022 Кт заборгованість в сумі 27113 грн. КЕКВ 2210-20950 грн., КЕКВ 2240 - 6163 грн.

За звітний період фактичні видатки складають 2730200 грн., в тому числі нараховано знос 27782,44 грн. (знос при списанні ОЗ -10190 грн. та оприбуткування отриманого бібліотечного фонду – 17592,44 грн.).

Форма 1-дс :

Списано основних засобів 86192 грн.(рах.1014). Оприбутковано підручники, отриманні від видавництва «Ранок» на суму 35184,88 грн.

Рядок 1400 не дорівнює рядку 1001 на початок року не на суму зносу -126769 (оприбуткування благодійної допомоги минулого періоду). Рядок 1400 не дорівнює рядку 1001 на кінець звітнього періоду суму зносу -126769 (оприбуткування благодійної допомоги минулого періоду). Внесений капітал на початок року 12198559 (р.1400 гр.3) – 86192 (інші зміни в капіталі, списання ОЗ) + 35185 грн. (отримані підручники) = 12147552 грн.

Фінансовий результат на початок року дорівнює -4860191 (ф.1-дс р.1420 гр.3), профіцит\дефіцит за звітний період +890022 (ф.2-дс р.2390 гр.3) +86192 (відкориговано фінансовий результат за рахунок списання основних засобів) та залишок на кінець звітнього періоду – 3883977 грн.

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) 7359698 грн. (ф.2-м)+500 грн.(р.2030 доходи від продажу активів (ф.4.1)=7360198грн.



Витрати на виконання бюджетних програм – фактичні видатки 6470176 грн.(в тому числі нарахування зносу 27782 грн.)

Додаток 15 не подається через відсутність станом на 01.07.2025 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 " липня 2025р.

