

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2024 року

Установа	Спеціальна школа I-II ступенів №12 Дарницького району м. Києва	за ЄДРПОУ
Територія	Дарницький	за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **041 - Районні державні адміністрації у містах з районним поділом за відсутності районних у містах рад**

Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
16462352
UA80000000000210193
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Реалізація прав дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття якісної освіти за місцем проживання, створення передумов для соціальної адаптації, подальшої інтеграції в суспільство дітей зазначеної категорії. СШ I-II ст. №12 утримується за рахунок коштів загального фонду місцевого бюджету. У січні 2021 року по КПКВ 4111022 були відкриті такі рахунки: - № UA038201720344220004000035801 загального фонду для отримання бюджетних коштів із Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації. - № UA358201720344230005002035801 для отримання освітньої субвенції. - № UA198201720344211004200035801- для видатків коштів від надання приміщень в оренду - № UA468201720344221004300035801 для видатків коштів надходження благодійної допомоги. - № UA708201720314251004203035801 для надходження коштів від надання приміщень в оренду	Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	99

СШ I-II ст.№12 на 2024 рік було затверджено кошторисом :

- загальний фонд КПК 4111022 – 30 455 180,00 грн.
- загальний фонд КПК 4111032 (освітня субвенція) – 13 416 042,00 грн.
- надходження від плати за послуги –410 675,24 грн.
- надходження і використання коштів,отриманих за іншими джерелами власних надходжень – 241 502,87 грн.

Надійшло коштів за звітний період КПК 4111022 загальний фонд - 19 044 838,86 грн.

Касові видатки за звітний період КПК 4111022 загальний фонд – 17 053 650,40 грн.

Надійшло коштів за звітний період КПК 4111022 надходження як плата за послуги – 77 785,11 грн.

Касові видатки за звітний період КПК 4111022 надходження як плата за послуги – 34 418,93 грн.

Надійшло коштів за звітний період КПК 4111022 інші джерела власних надходжень – 244 502,82 грн.

Касові видатки за звітний період КПК 4111022 інші джерела власних надходжень – 241 502,82 грн.

Надійшло коштів за звітний період КПК 4111032 загальний фонд - 9 826 022,00 грн.

Касові видатки за звітний період КПК 4111032 загальний фонд – 9 774 067,13 грн.

Станом на 01.10.2024 року залишок на рахунку UA038201720344220004000035801 (загальний фонд) СШ I-II ст.№12 складає 1 991 188,46 грн., а саме :

КЕКВ 2111 – 1 426 954,95 грн. – залишок буде використаний при виплаті заробітної плати у жовтні 2024 року.

КЕКВ 2120 – 348 126,24 грн. – залишок буде використаний при виплаті заробітної плати у жовтні 2024 року.

КЕКВ 2210 – 23 697,00 грн. - Платіжна інструкція від 30.09.2024 №847 на оплату кредиторської заборгованості знаходиться в казначействі.

КЕКВ 2230 - 59 870,36 грн. – буде використано у жовтні 2024 р. для погашення кредиторської заборгованості.

КЕКВ 2240 – 132 063,70 грн. - Платіжні інструкції на оплату кредиторської заборгованості знаходяться в казначействі.

КЕКВ 2272 – 78.71 грн. - - Платіжна інструкція від 30.09.2024 №931 на оплату кредиторської заборгованості знаходиться в казначействі.

КЕКВ 2275 – 397,50 грн., буде використано при отриманні акту надання послуг від

ТОВ « Спецкомунтехніка».



Станом на 01.10.2024 року залишок на рахунку UA358201720344230005002035801 (освітня субвенція) СШ І-ІІ ст.№12 складає 51 954,87 грн., а саме :

КЕКВ 2111 – 0,01 грн. – залишок буде використаний при виплаті заробітної плати у жовтні 2024 року.

КЕКВ 2120- 51 954,86 грн. - залишок буде використаний при виплаті заробітної плати у жовтні 2024 року.

Станом на 01.10.2024 року залишок на рахунку UA198201720344211004200035801 (надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги) СШ І-ІІ ст.№12 складає : 109 324,83 грн.

Станом на 01.10.2024 року залишок на рахунку № UA468201720344221004300035801 (інші джерела власних надходжень) СШ І-ІІ ст.№12 складає : 25 595,02 грн.

Зобов'язання та платежі з бюджету проводились лише за наявності відповідного бюджетного призначення та згідно з кодами економічної класифікації.

Станом на 01.10.24 р. існує кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 387 319,75 грн. (форма №7м), а саме:

КЕКВ 2210 – 64 197,00 грн., поточна кредиторська заборгованість, а саме:

- ТОВ ЦЕРА ГРУП - 23 697,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за засоби пожежогасіння вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 №837 УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Штурнев О.С.- 40 500,00 грн.,- поточна кредиторська заборгованість за засоби пожежогасіння (пожежні шафи) вересень 2024. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перераховано при надходженні фінансування.

КЕКВ 2230 – 111 870,70 грн., поточна кредиторська заборгованість, а саме:

- ТОВ АС ТРЕЙД – 17 868,12 грн. за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ТОВ Техноснаб – 8 572,32 грн. за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ПП Торгпродсервіс -10 572,00 грн., за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ТОВ ГАЛАКТИК-ТОРГ -4 917,60 грн., за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ФОП Сабіщенко І.В. – 11 055,25 грн., за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ФОП Романова А.С.-3 369,60 грн., продукти харчування (яйце столове) за вересень 2024. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перераховано при надходженні фінансування

- ТОВ ТД Київхліб – 4 752,00 грн. за хлібобулочні вироби за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ТОВ « ФРУКТОВ_ГРУП» – 18 732,50 грн. за продукти харчування. за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

- ТОВ «ФУДГРАНД» – 32 031,31 грн. за продукти харчування за вересень 2024 р. Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перерахована при надходженні фінансування.

КЕКВ 2240- 211 173,34 грн., поточна кредиторська заборгованість, а саме:

- ПП Бюро захисту «Конгрес» - 1 200,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послуги з обслуговування тривожної кнопки вересень 2024 . Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 849 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ТОВ ДС ЕМПЕКС – 1 700,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за дератизацію, дезінсекцію за вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 850 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Бондар С.М. - 4 500,00 грн., поточна кредиторська заборгованість за технічне обслуговування електрощитових та електромереж вересень 2024 . Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 851 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ТОВ ГРОМАД Україна – 7 000,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послугу по створенню веб-сайта на власній платформ за вересень 2024.Зареєстровані фінансові зобов'язання.Буде перераховано при надходженні фінансування.

- ТОВ РЕСК – 8 300,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за обслуговування відеоспостереження за вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 855 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ТОВ РЕСК – 8 300,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за обслуговування офісної техніки за вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 856 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- КНП КМКЛН№1 – 32 413,70 грн. – поточна кредиторська заборгованість ,термін сплати якої настав, за надання послуг по проведенню медичного обліку працівників школи (огляд психіатра) серпень 2024, Платіжна інструкція від 06.09.2024 № 769 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- КНП КМКЛН№1 – 27 109,64 грн. – поточна кредиторська заборгованість за надання послуг по проведенню медичного обліку працівників школи (огляд психіатра) вересень 2024, Зареєстровані фінансові



зобов'язання. Буде перераховано при надходженні фінансування.

- ТОВ Промкомплектмонтаж – 8 300,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування за вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 853 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Штурнев О.С. – 6 000,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за технічне обслуговування сантехнічних мереж вересень 2024 . Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 854 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Штурнев О.С. – 45 000,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послуги по встановленню нових пожежних шаф за вересень 2024.Зареєстровані фінансові зобов'язання. Буде перераховано при надходженні фінансування.

- ТОВ ЦЕРА ГРУП - 45 000,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послуги по демонтажу та монтажу пожежних кранів. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 848 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Яцун Ю.В. – 4 950,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за послуги з супроводження програми ІС-ПРО (бухоблік) вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 857 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва .

- ФОП Шевчук В.Г. -1 400,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість за технічне обслуговування електрогодинникового обладнання за вересень 2024. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 852 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

- ФОП Нікітенко О.М. – 10 000,00 грн. - поточна кредиторська заборгованість ,термін сплати якої настав, за послуги з вимірювання опору блискавкозахисту серпень 2024. Платіжна інструкція від 06.09.2024 № 771 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

КЕКВ 2272 – 78,71 грн. – поточна кредиторська заборгованість за послуги водопостачання за вересень 2024 перед АК ПВАТ Київводоканал. Платіжна інструкція від 30.09.2024 № 931 знаходиться в УДКСУ Дарницького району м. Києва.

Станом на 01.10.2024 існує кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями по загальному фонду КПКВ 4111022, не взятими на облік органами Казначейства, яка виникла у зв'язку з несвоєчасним поданням документів у бухгалтерію, по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» на суму 19 729,14 грн.(форма №1-дс рядок 1545 " за розрахунками за товари, роботи, послуги"). Документи у бухгалтерію були надані 01.10.24 року.

Дана кредиторська заборгованість відображена у рядку 050 додаток № 20 "Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі

№ 7д, № 7м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами".

В порівнянні з кредиторською заборгованістю по загальному фонду станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду збільшилася на суму 407 048,89 грн. Буде погашена при отриманні фінансування та перерахуванні коштів згідно платіжних інструкцій , що знаходяться в казначействі.

Станом на 01.10.2024 :

- простроченої кредиторської заборгованості за КЕКВ 2110, 2270 на звітну дату немає.

- зобов'язань, взятих без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет на звітну дату немає;

- протоколи про порушення бюджетного законодавства, складеного органами Казначейства за звітний період не склалися, порушень бюджетного законодавства не було;

- дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими законом про Державний бюджет України на звітний рік не затверджувались, на звітну дату відсутня;

- інвентаризаційних різниць на звітну дату немає;

- поточних рахунків в установах банків немає.

За період з 01.01.2024 року по 30.09.2024 року були придбані основні засоби на загальну суму 242 053,05 грн. та списані основні засоби на загальну суму 463 368,23 грн. (форма №1-дс «Баланс» рядок 1001) , що вплинуло на знос (форма №1-дс «Баланс» рядок 1002).

У рядку 2250 форма 2-дс «Звіт про фінансові результати» відображено списання залишкової вартості списання основних засобів.



У рядку 2310 форма 2-дс «Звіт про фінансові результати» відображена сплата земельного податку до бюджету.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Олег САВЧУК

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

Тетяна ЛЕННГРЕН

" 10 " жовтня 2024р.

