

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

Установа	Конопотська районна державна адміністрація	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Конопот	за КАТОТТГ	04058143
Організаційно-правова форма господарювання	Орган державної влади	за КОПФГ	UA59020070010054283
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	788 - Сумська обласна державна адміністрація		410
Періодичність:	квартальна (проміжна)		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Конопотська РДА є самостійною установою, що підпорядкована Сумській обласній державній адміністрації. Конопотська РДА діє відповідно до Закону України „Про місцеві державні адміністрації” від 09.04.99 №586-XIV	Сумська обласна державна адміністрація	38од.

Складання та подання квартальної звітності здійснюється відповідно до Бюджетного Кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», наказу Міністерства фінансів України від 24.01.2012 № 44 «Про затвердження Порядку складання фінансової та бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів» (зі змінами) та постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2002 № 228 «Про затвердження порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ» (зі змінами).

Згідно з пунктом 3 статті 56 Бюджетного кодексу України бухгалтерський облік в Конопотській райдержадміністрації здійснюється відповідно до правил, встановлених Державною казначейською службою України, Міністерством фінансів України, Кабінетом Міністрів України, за меморіально-ордерною формою.

Індексація основних засобів за 2023 рік не проводилася оскільки коефіцієнт індексації не перевищував одиниці.

По формі 1-ДС

Актив Балансу:

Рядок 1001 Балансу залишки основних засобів зменшилися на 226870грн. у зв’язку з продажем на аукціоні службових автомобілів по субрах.1015 “Транспортні засоби” на суму 177355грн. та списанням нерухомого майна (трансформаторна будка) з балансу установи по субрах.1013 «Будівлі, споруди та передавальні пристрої» на суму 49515грн.;

Рядок 1002 Балансу залишок зносу зменшився на суму 219858грн.

Рядок 1050 Балансу запаси на суму 19041грн. (залишки канцтоварів та інших матеріалів, що знаходяться на обліку в установі).

Рядок 1100 Балансу в сумі 6000,00грн. – довгострокова дебіторська заборгованість по оплаті забезпечувального депозиту згідно договору оренди.

Рядок 1135 Балансу станом на 01.01.2024 дебіторська заборгованість в сумі 248308,31грн. КЕКВ 2274 – попередня оплата природного газу за грудень 2023р. згідно постанови Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 р. № 1070 (форма 7д), на 01.07.2024 - відсутня.

Рядок 1162 Балансу залишок коштів 97201,15грн., з них по спеціальному фонду на кінець звітного періоду – 96816.68грн. (форма 4-1), по загальному фонду – 384,47грн. (форма 2д).

Пасив Балансу:

Рядок 1400 Балансу у сумі 5752510 грн.

Рядок 1420 Балансу не відповідає рядку 2390 по формі 2дс на суму -21438грн:

- на суму 226870грн. - знос списаних основних засобів;

- на суму -248308грн. – дебіторська заборгованість на початок звітного року.

Рядок 1545 Балансу в сумі 187673грн. - кредиторська заборгованість по загальному фонду КПКВ 7881010

По звіту про фінансові результати (2-ДС)

Розділ I.Фінансовий результат діяльності:

ДОХОДИ:

Рядок 2010 склала сума 5042724грн. згідно форми 2д.



Рядок 2020 склала сума 19277грн. згідно форми 4-1д.

Рядок 2050 склала сума 2763грн. згідно форми 4-1д.

Рядок 2200 Усього доходів склала сума 5064764грн.

ВИТРАТИ:

Рядок 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» склала сума 5277779грн. по формі 2д, 4-4д, 7д.

Рядок 2220 «Витрати на виготовлення продукції (наданих послуг, виконаних робіт)» склала сума 9179грн по формі 4-1д.

Рядок 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» склала сума 3300грн. по формі 4-1д (КЕКВ 2250).

Рядок 2380 Усього витрат склала сума 5290258грн.

Рядок 2390 «Профіцит/дефіцит за звітний період» склала сума -225494грн.

Розділ IV Елементи витрат за обмінними операціями:

Рядок 2820 «Витрати на оплату праці» склала сума 3769539грн. по формі 2д (КЕКВ 2111).

Рядок 2830 «Відрахування на соціальні витрати» склала сума 824625грн по формі 2д (КЕКВ 2120).

Рядок 2840 «Матеріальні витрати» склала сума 658782грн по формі 2д, 4-1д, 4-4д, 7д (КЕКВ-2210, 2240, 2270).

Рядок 2850 «Амортизація» склала сума 7012грн.

Рядок 2860 «Інші витрати» склала сума 3300грн по формі 4-1д (КЕКВ 2250).

Стан дебіторської заборгованості:

Дебіторська заборгованість за бюджетними коштами по спеціальному фонду КПКВ 7881010 (рядок 020 форма 7д) станом на 01.07.2024 року складає 6000,00грн. КЕКВ 2800 - забезпечувальний депозит згідно договору оренди.

Дебіторська заборгованість за бюджетними коштами по загальному фонду КПКВ 7881010 (рядок 020 форма 7д) станом на 01.01.2024 року складала 248308,31грн. КЕКВ 2274 – попередня оплата природного газу за грудень 2023р. згідно постанови Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 р. № 1070, на 01.07.2024 року відсутня.

Стан кредиторської заборгованості:

Кредиторська заборгованість (рядок 1545 Балансу) станом на 01.01.2024р. по загальному фонду КПКВ 7881010 відсутня. Станом на 01.07.2024р. по загальному фонду КПКВ 7881010 складає 187672,93грн., з них прострочена 144668,51грн.

По спеціальному фонду КПКВ 7881010 заборгованість відсутня.

Виконання кошторису видатків по загальному фонду:

Відповідно до вимог Бюджетного Кодексу України поточні зобов'язання і проведення видатків по РДА проводилися в межах бюджетних асигнувань, встановлених кошторисом.

Відповідно до затвердженого кошторису видатків на утримання Конотопської РДА було виділено – 5042723,58грн. Використано – 5042339,11грн. Залишок на 01.07.2024р становить 384,47грн. (відшкодовано орендарем КЕКВ 2275).

Виконання кошторису видатків по спеціальному фонду:

Форма 4-1д. Відповідно до кошторису по спеціальному фонду затверджено видатки в сумі 40000,00грн. За звітний період надійшло коштів – 22039,20грн., залишок на кінець звітного періоду – 96816,68грн. Касові видатки становлять 15243,00грн.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Павло ДУДКО

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

Світлана САВІНА

" 05 " липня 2024р.

