|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | |  | |  | |  |  | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА** | | | | | | | | | | | | |
| ***за 2023 рік*** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | |  | | КОДИ | | | | |
| Установа | ***Комунальний заклад "Піщанський навчально- реабілітаційний центр" Вінницької обласної Ради*** | | | | | за ЄДРПОУ | | 21723872 | | | | |
| Територія | ***Піщанська*** | | | | | за КАТОТТГ | | UA05100090000029847 | | | | |
| Організаційно-правова форма господарювання | ***Комунальна організація (установа, заклад)*** | | | | | за КОПФГ | | 430 | | | | |
| Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **006** **-** **Орган** **з** **питань** **освіти** **і** **науки** | | | | | | | |  | |  |  | |
| Періодичність: **річна** |  | | | | |  | |  | |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Короткий опис основної діяльності установи** | | | | **Найменування органу, якому підпорядкована установа** | | | | | **Середня чисельність працівників** | | | |
| 1 | | | | 2 | | | | | 3 | | | |
| Головними завданнями Центру є:  - створення умов для здобуття освіти учнями (вихованцями) шляхом належного кадрового, матеріально-технічного забезпечення, забезпечення універсального дизайну та/або розумного пристосування, що враховує індивідуальні потреби та можливості учнів (вихованців);  - забезпечення системного психолого-педагогічного супроводу учнів (вихованців), зокрема із складними порушеннями розвитку, з урахуванням їх стану здоров'я, індивідуальних особливостей;  - надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг (допомоги) учням (вихованцям) Центру та змінному контингенту;  - забезпечення навчання учнів (вихованців) із складними порушеннямирозвитку, а також глухих за допомогою найбільш прийнятних для них методів і способів спілкування в освітньому середовищі (просторі), що максимально сприяє засвоєнню знань і соціальному розвитку, використання в освітньому процесі української жестової мови, допоміжних засобів для навчання, а також засобів альтернативної комунікації для дітей, які цього потребують;  - викладання навчальних предметів (інтегрованих курсів) способами, що є найбільш прийнятними для учнів із складними порушеннями розвитку, у тому числі шляхом адаптації/модифікації змісту навчальних предметів (інтегрованих курсів), використання допоміжних засобів для навчання;  - організація освітнього процесу, що ґрунтується на загальнолюдських цінностях, визначених Законами України «Про освіту», «Про повну загальну середню освіту», «Про дошкільну освіту» та «Про забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків»;  - сприяння набуттю ключових компетентностей учнями (вихованцями);  - забезпечення здійснення реабілітаційних заходів для учнів (вихованців) центру, а також для змінного контингенту;  - формування компетентностей для подальшого самостійного життя та соціалізації учнів (вихованців);  - сприяння всебічному розвитку учнів (вихованців);  - надання консультацій батькам (іншим законним представникам) учнів (вихованців) з метою забезпечення їх активної участі в освітньому процесі та соціалізації учнів (вихованців) і змінного контингенту. | | | | Комунальний заклад «Піщанський навчально- реабілітаційний центр» Вінницької обласної Ради належить до спільної власності територіальних громад Вінницької області управління якою здійснює Вінницька обласна Рада. | | | | | Працює в школі 68 осіб з них 28 педпрацівників та обслуговуючого персоналу 40 особи. | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| На звітний період 2023 рік по комунальному закладі «Піщанський навчально-реабілітаційний центр» Вінницької обласної Ради по КПКВ 0611025 кошти загального фонду затверджені в сумі 10176420,54 грн. Надійшло коштів за звітний період та касові видатки складають 10057551,04 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611035 кошти загального фонду затверджені в сумі 7104484,00 грн. та на кінець звітного періоду використані в повному обсязі. | | | | | | | | | | | | |
| По КПКВ 0611271 кошти загального фонду затверджені в сумі 5645,00 грн. та на кінець звітного періоду використані в повному обсязі. | | | | | | | | | | | | |
| По формі 4-1м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги» кошти затверджені в сумі 61770,74 грн. За звітний період надійшло коштів в сумі 29850,00 грн. Видатки за звітний період склали 51204,74 грн., в т.ч.: по КЕКВ 2210 в сумі 22800,00 грн., по КЕКВ 2240 в сумі 25864,74 грн., КЕКВ 2282 – 2540,00 грн. Залишок на реєстраційному рахунку по формі 4-1м на 01.01.2024 р. складає – 10566,00 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По формі 4-2м «Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень» затверджено 506409,31 грн. Залишок коштів на початок звітного року 127098,16 грн., у звітному періоді надійшло коштів 379311,27 грн., з них: 286453,05 грн. - це благодійна допомога в натуральному надходженні, 92858,22 грн. - кошти отримані від підприємств для виконання цільових заходів. Залишок на рахунку по формі 4-2м на кінець звітного періоду складає – 23125,78 грн. | | | | | | | | | | | | |
| По формі 4-3м «Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду» затверджено затверджено кошти в сумі 13171,00 грн. та на кінець звітного періоду використані в повному обсязі. | | | | | | | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість на початок звітного року по КПКВ 0611022 в сумі 31908,10 грн. в т.ч. по КЕКВ 2210 – 8940,49 грн., КЕКВ 2240-12967,61 грн., перереєстрована на КПКВ 0611025 та на кінець звітного періоду оплачена повністю. | | | | | | | | | | | | |
| На кінець звітного періоду по КПКВК 0611025, по КПКВК 0611035 кредиторська заборгованість відсутня. | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *202400000042653573* | |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | |  | | *ст. 1 з 3* | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Протоколи про порушення бюджетного законодавства не складалися. Поточні рахунки в інших банках не відкриті. | | | | | | |
| По формі 1-дс БАЛАНС, рядок 1001 на початок звітного періоду первісна вартість основних засобів складала 8214461 грн., на кінець звітного періоду склала 8322575 грн. | | | | | | |
| Протягом звітного періоду відбувався рух основних засобів, зокрема придбано основних засобів на загальну суму 331766 грн., в т.ч по загальному фонду на суму – 33362 грн. (бактерицидні рециркулятори 3 шт., бойлер, електроплита, кран, посуд, термометри для холодильника), по спеціальному фонду по формі 4-2 на суму - 285233 грн. (протигази в кількості 103 шт., біотуалет портативний ТМ Thetford Campa potti XGL, 1 шт., гербова печатка, 1 шт., штамп, 1 шт., вивіска на будівлю, 1 шт., табличка вказівка до пожежної водойми, 1 шт., знак протипожежний (пожежна водойма), 1 шт., м’ячі, роутер, одяг, шафи, бібліотека), по формі 4-3 на суму 13171 грн. (дидактичні матеріали для НУШ). Списано за звітний період основних засобів на суму 223652 грн. | | | | | | |
| «Незавершені капітальні інвестиції» рядок 1030 Балансу на початок та на кінець звітного періоду становлять 56000 грн, це інвестиції минулого періоду на будівництво огорожі закладу, які не введені в експлуатацію. | | | | | | |
| Рядок 1050 Запаси на кінець звітного періоду становлять – 956165 грн, це залишки товарів та матеріалів, медикаменти, продукти харчування, придбані для потреб установи та не використані на кінець звітного періоду. | | | | | | |
| В рядку 1162 сума коштів на казначейських рахунках на кінець звітного періоду склала – 34629 грн., з них: спеціальний фонд (надходження від господарської діяльності) – 10566,00 грн, спеціальний фонд (інші джерела власних надходжень) – 23125,78 грн. | | | | | | |
| Внесений капітал на кінець звітного періоду склав 8322575 грн. | | | | | | |
| Рядок 1420 Фінансовий результат на кінець звітного періоду склав мінус -2754541 грн. Цільове фінансування на кінець звітного періоду в сумі 56000 грн на будівництво огорожі закладу, залишок минулих періодів. | | | | | | |
| Поточні зобов’язання на кінець звітного періоду склали - 937 грн., відшкодовані кошти тимчасової непрацездатності Пенсійним фондом України, які надійшли 28 грудня 2023 року. | | | | | | |
| Рядок 1540 зобов’язання за платежами до бюджету склали - 183 грн. | | | | | | |
| Рядок 1560 зобов’язання за розрахунками з оплати праці склали - 754 грн., допомога по тимчасовій непрацездатності. | | | | | | |
| Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати», рядок 2010 - 17134318 грн., складається з надходжень коштів по формах 2-м в сумі - 17167680 грн., мінус придбані основні засоби за звітний період в сумі – 33362 грн. | | | | | | |
| Рядок 2020 доходи від надання послуг (виконання робіт) - 29850 грн., за звітний період надходження основних засобів небуло. | | | | | | |
| Рядок 2130 інші доходи від необмінних операцій - 379311 грн за мінусом надходження основних засобів в сумі 285233 грн - становить - 94078 грн. | | | | | | |
| Рядок 2210 витрати на виконання бюджетних програм становлять на кінець звітного періоду - 17556114 грн. | | | | | | |
| Рядок 2220 витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) становлять на кінець звітного періоду - 25865 грн. | | | | | | |
| Рядок 2250 інші витрати за обмінними операціями склав - 36300 грн. (видатки на відрядження). | | | | | | |
| Рядок 2310 інші витрати за необмінними операціями – 13000 грн. кишенькові кошти вихованцям. | | | | | | |
| Рядок 2380 Усього витрат склав - 17631279 грн. | | | | | | |
| Рядок 2390 Профіцит/дефіцит за звітний період – мінус 373033 грн., фінансовий результан відкорегований на суму 223652 грн, це списання основних засобів придбаних за минулі роки. Амортизація за звітний період нарахована в сумі 379691 грн. | | | | | | |
| В додатку 20 відображена заборгованість по тимчасовій непрацездатності на початок звітного періоду по дебету та по кредиту в сумі 4587,87 грн. та на кінець звітного періоду кредитова заборгованість в сумі 936,84 грн. | | | | | | |
| В ф.3-дс відображені бюджетні асигнування в сумі – 17134318 грн., надходження від надання послуг в сумі – 29850 грн., інші надходження в сумі – 185508 грн.,надходження коштів по тимчасовій непрацездатності, витрати на виконання бюджетних програм в сумі – 17283068 грн., витрати на виготовлення продукції – 51205 грн., інші витрати за обмінними операціями – 36300 грн., інші витрати за необмінними операціями – 13000 грн. | | | | | | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності – 174014 грн., надходження цільового фінансування – 46533 грн., витрати на придбання основних засобів – 331766 грн. Чистий рух коштів за звітний період -124390 грн. Надходження в натуральній формі – 295865 грн., залишок коштів на кінець року – 34629 грн. | | | | | | |
| В ф. 4-дс «Звіт про власний капітал» відображено внесений капітал на початок року в сумі 8214461, зміни протягом поточного року на суму – 108114 та залишок на кінець року основних засобів – 8322575 грн., цільове фінансування в сумі 56000 грн., та фінансовий результат на кінець звітного року -2754541 грн. В рядку 4290 в сумі 223652 грн відображено списання основних засобів придбаних за попередні періоди. | | | | | | |
| В ф. 5-дс відображено рух основних засобів протягом звітного року: Надходження основних засобів – 331766 грн, в т.ч. надходження бібліотечного фонду – 525 грн. Незавершене капітальне будівництво на кінець року в сумі – 56000 грн. Залишок виробничих запасів на кінець року – 956165 грн. Поточні зобов’язання на кінець звітного періоду складають – 937 грн., заборгованість по тимчасовій непрацездатності. | | | | | | |
|  |  |  |  |  | Autogenerated |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *202400000042653573* |  | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* |  | *ст. 2 з 3* | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Укладені договори протягом звітного року на суму – 4166363 грн. | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Керівник | | | | | |  | *Олена АЦЕХОВСЬКА* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | Головний бухгалтер | | | | | |  | *Людмила ЗАРЕМБА* | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  | *" 25 " січня 2024р.* | | | |  | |  |  | | |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Autogenerated | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *202400000042653573* | | | |  | | *АС " Є-ЗВІТНІСТЬ "* | | |  | *ст. 3 з 3* | | | | |