

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2023 рік

Установа	Головне управління Держпродспоживслужби в Рівненській області	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	Рівне	за КАТОТТГ	40309748
Організаційно-правова форма господарювання	Орган державної влади	за КОПФГ	UA56060470010041018
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету	041 - Господарсько-фінансовий департамент Секретаріату Кабінету Міністрів України		410
Періодичність:	річна		

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
безпеку харчових продуктів, організація протиепізотичної роботи, фітосанітарна безпека, контроль у сфері насінництва	Державна служба України з питань безпеки харчових продуктів та захисту споживачів	179 чол

У формі 1-дс «Баланс» за 2023 рік

Дебіторська та кредиторська заборгованість

Станом на 01.01.2024 року сума дебіторської заборгованості гр.4 рядок 1100 форма 1-дс складає 6 000 грн., з них:

- Сума довгострокової дебіторської заборгованості за платежами по забезпечувальному депозиті відповідно до договору оренди ФДМ від 10.11.2021р №10772-2021. Термін оренди 5 років.

Станом на 01.01.2024 року сума дебіторської заборгованості гр.4 рядок 1125 форма 1-дс складає 784 грн., з них:

- По доходах КПКВК 0412010 – 784 грн

Станом на 01.01.2024 року сума дебіторської заборгованості гр.4 рядок 1135 форма 1-дс складає 124 154 грн., з них:

- Сума заборгованості по попередній оплаті за природний газ.

Станом на 01.01.2024 року сума кредиторської заборгованості гр.4 рядок 1545 форма 1-дс складає - 315 353грн., з них:

- По доходах КПКВК 0412010 – 315 353грн.

Вся дебіторська та кредиторська заборгованість по окремих програмах відображена в формах № 7д.

ДОДАТОК № 20

Дебіторська заборгованість за операціями, які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2024 року відсутня:

Кредиторська заборгованість за операціями, які не відносяться до виконання кошторису станом на 01.01.2024 року складала 26 380 грн., з них:

- заборгованість по листкам непрацездатності (лікарні) за грудень 2023 року.

По формі – 2 - дс Звіту про фінансовий результат діяльності

Доходи

Урядку 2010 «Бюджетні асигнування» відображена сума 44 021 830 грн., із них:

- Отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді на суму -44 267 949 грн. (КПКВК 0412010- 43 984 900грн, КПКВК 0412040 – 283 049грн.), за мінусом:

- вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 246 119грн (КПКВ 0412010: КЕКВ 2210- 209 533грн; КЕКВ 2240 - 20 370грн, КПКВ 0412040: КЕКВ 2210- 16 216грн). Всього вилучено 246 119грн.

Урядку 2020 Доходи від надання послуг(виконання робіт) відображена сума 5 367 250 грн., в тому числі:

- плата за послуги , що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю – 7 377 556грн., за мінусом

- вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 2 010 306 грн.(КЕКВ 2210 – 483 574грн., КЕКВ 2800 – 646грн., КЕКВ 3110 – 356 576 грн., КЕКВ 3132 – 1 169 510грн);

- дебіторською заборгованістю по доходам на початок року– 6 080грн, на кінець звітного періоду - 784грн;



- кредиторською заборгованістю на початок року - 287 101грн, на кінець звітного періоду – 315 353грн.
У рядку 2030 «Доходи від продажу активів» відображена сума – 6 197грн., в тому числі:

- дохід від реалізації активів - 6 197грн.,

У рядку 2050 «Інші доходи від обмінних операцій» відображена сума – 3грн., в тому числі:

- доходи від оренди майна – 3 грн.

Витрати

У рядку 2250 «Інші витрати за обмінними операціями» відображена сума 492 685грн., з них

- видатки на відрядження (КЕКВ 2250) – 271 254 грн.,
- вибуття(списання) необоротних активів – 221 431 грн.

У рядку 2310 «Інші витрати за необмінними операціями» відображена сума 20 018 грн., з них :

витрати за КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» - 20 665 грн. вилученого з витрат звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів 646грн.

По ф. 3-дс Звіт про рух грошових коштів

У рядку 3000 «Бюджетні асигнування» відображена сума 44 021 830 грн., із них:

- Отримано бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді на суму -44 267 949 грн. (КПКВК 0412010- 43 984 900грн, КПКВК 0412040 – 283 049грн.), за мінусом:
- вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 246 119грн (КПКВ 0412010: КЕКВ 2210- 209 533грн; КЕКВ 2240 - 20 370грн, КПКВ 0412040: КЕКВ 2210- 16 216грн). Всього вилучено 246 119грн.

У рядку 3005 «Надходження від надання послуг(виконаних робіт)» відображена сума 5 400 798 грн., в тому числі:

- Надійшло коштів за звітний період плата за послуги , що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю – 7 411 104грн., за мінусом
- вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 2 010 306 грн.(КЕКВ 2210 – 483 574грн., КЕКВ 2800 – 646грн., КЕКВ 3110 – 356 576 грн., КЕКВ 3132 – 1 169 510грн);

У рядку 3050 «Надходження грошових коштів за внутрішніми операціями» відображена сума 3 244грн., в частині надходжень грошових документів (поштових знаків, конвертів).

У рядку 3090 «Інші надходження» відображена сума 1 202 570грн., в частині надходжень грошових коштів на виплату компенсаційних виплат працівникам, які постраждали в наслідок аварії на ЧАС та допомог по тимчасовій непрацездатності.

У рядку 3100 «Витрати на виконання бюджетних програм» відображена сума 43 802 930грн., в тому числі

- касові видатки загального фонду на утримання установи становить 44 049 049грн;
- вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 246 119грн (КПКВ 0412010: КЕКВ 2210- 209 533грн; КЕКВ 2240 - 20 370грн, КПКВ 0412040: КЕКВ 2210- 16 216грн). Всього вилучено 246 119грн.

У рядку 3110 «Витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт)» відображена сума 4 728 174грн., в тому числі

- касові видатки спеціального фонду на утримання установи становить 6 737 834грн;
- вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів – 2 009 660 грн.(КЕКВ 2210 – 483 574грн., КЕКВ 3110 – 356 576 грн., КЕКВ 3132 – 1 169 510грн);

У рядку 3120 «Інші витрати за обмінними операціями» відображена сума 271 254грн., в частині оплати по видаткам по відрядженню КЕКВ 2250 загального фонду 204 500грн, по спеціального фонду 66 754грн.

У рядку 3130 «Інші витрати за необмінними операціями» відображена сума 20 018грн., в тому числі

- касові видатки загального фонду по КЕКВ 2800 - 14 400грн
- касові видатки спеціального фонду по КЕКВ 2800 – 6 264грн. за мінусом вилучених видатків 646грн становлять 5 618грн.

У рядку 3135 «Витрати грошових коштів за внутрішніми операціями» відображена сума 35 048 грн., в частині використання грошових документів (поштових знаків, конвертів).

У рядку 3180 «Інші витрати» відображена сума 1 176 190грн., в частині витрачених грошових коштів на виплату компенсаційних виплат працівникам, які постраждали в наслідок аварії на ЧАС та допомог по тимчасовій непрацездатності.

У рядку 3230 «Надходження цільового фінансування» відображена сума 2 060 596грн., в частині вилученого з доходу звітного періоду цільового фінансування на суму поточних витрат, що включаються до вартості об'єкта необоротних активів. Окрім цього, сума 195 829грн вилучена з доходу звітного року на формування внесеного капіталу, тобто збільшена вартість основних засобів на суму поточних витрат. Всього на формування основних засобів вилучено з доходу суму 2 256 425грн.



У рядку 3265 «Витрати на придбання незавершених капітальних інвестицій» відображена сума 1 311 439грн., залишок капітальних інвестицій які ще не введені в експлуатацію.

У рядку 3415 «Залишок коштів перерахований» зазначена сума 32 859грн., в тому числі: повернена сума кредиторської заборгованості суб'єктам господарювання, що не отримали платні послуги.

ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Фінансовий результат станом на 01.01.2023 року - 9 536 122грн.(гр.3 рядок 1420 форма 1 – дс) на 01.01.2024 року по КВК 041 - 5 752 376грн. (гр.4 рядок 1420 форма 1 дс.)

Фінансовий результат виконання кошторису звітного періоду – -1 242 172грн. (рядок 2390 форма 2-дс).

Зміна накопиченого фінансового результату виконання кошторису за 2023 рік – 5 025 918грн.

збільшення – 5 073 154грн:

- віднесення до накопичених фінансових результатів первісної вартості необоротних активів при їх списанні 5 054 328грн;

- коригування суми зносу основних засобів при їх переоцінці – 18 826грн;

зменшення – 47 236грн

- перерахований залишок 32 859грн;

- коригування зносу після розкомплектації ОЗ – 14 377грн.

Інформація щодо грошових коштів

Всього на рахунках, відкритих у Казначействі, та в касі установи станом на 01.01.2024 обліковується залишок – 3 118 830грн., в тому числі:

- реєстраційних рахунках – 0 грн.,

- спеціальних реєстраційних – 3 025 844грн.,

- інших реєстраційних рахунках – 26 3800 грн.

- грошових коштів в касі - 66 606грн., з них сума грошових документів, а саме поштові марки.

Примітки до річної фінансової звітності

Розділі I «Основні засоби»

За 2023 рік «Надійшло за рік» основних засобів на суму 944 986грн, в т.ч. за рахунок:

- придбання 749 157грн (введено в експлуатацію ОЗ);

- збільшення вартості основних засобів за рахунок дообладнання -195 829грн.

За звітний рік пройшли «Інші зміни», в сумі 195 155грн за рахунок:

- визначено ліквідаційну вартість на суму 19 907грн;

- проведено експертну оцінку ОЗ -169 319грн (рах.1013 «Будівлі споруди та передавальні пристрої»);

- збільшено вартість ОЗ на суму доокомплектації 1 929грн (рах.1015 «Транспортні засоби»);

- оприбутковано оснастки для печаток під час інвентаризації, при списанні печаток 4 000грн (рах.1113 «Малоцінні необоротні активи»).

Розділі III «Капітальні інвестиції»

Рядок 300 «Капітальні інвестиції в основні засоби»

- на початок року -1 560 252грн.

- придбано за рік – 1 545 451грн

- введено в експлуатацію 301 555грн.

- вибуття за рахунок приватизації незавершеного будівництва – 1 448 970грн

-

Рядок 310 «Капітальні інвестиції в інші необоротні матеріальні активи»

- на початок року – 177 438грн.

- придбано за рік –515 145грн.,

- введено в експлуатацію 447 602грн.

- на кінець року 244 981грн.

Розділі IV «Виробничі запаси»

Залишок запасів на початок звітного періоду 2 965 928грн;

Надходження за рік 2 177 236грн;

Витрачено на потреби установи 2 745 715грн.

Залишок на кінець звітного періоду 2 397 449грн.

Форми 2 д «Звіт про надходження та використання коштів загального фонду»

За КПКВК 0412010 за звітний період затверджено кошторисом 43 984 900грн, відкрито асигнувань в сумі 43 984 900 грн., які повністю використані. Залишок невикористаних відкритих асигнувань відсутній. Виконання кошторису на 100%

За КПКВК 0412040 за звітний період затверджено кошторисом 1 666 400грн, відкрито асигнувань на суму



283 100 грн, Касові видатки проведено на суму 283 048,72 грн. Залишок невикористаних асигнувань в сумі 58,28грн., які повернуто до державного бюджету в тому числі:
по КЕКВ 2240 – 58,28грн.

Керівник

Володимир ЛАЗАРЧУК

Головний бухгалтер

Валентина СТАФІЙЧУК

" 11 " січня 2024р.

