

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2024 року

Установа Національний природний парк "Зачарований край" за ЄДРПОУ
Територія Льниця за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) за КОПФГ
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету **270 - Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України**
Періодичність: **квартальна (проміжна)**

КОДИ
36484564
UA21120130090077969
425

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Основними завданнями парку є: збереження цінних природних та історико-культурних комплексів та об'єктів, що знаходяться на його території; створення умов для організованого туризму, відпочинку та інших видів рекреаційної діяльності в природних умовах з додержанням режиму охорони заповідних природних комплексів та об'єктів; науково-обґрунтоване ведення господарської діяльності та рекреаційного використання території; проведення наукових досліджень природних комплексів та їх зміни в умовах рекреаційного використання; розробка наукових рекомендацій з питань охорони навколишнього природного середовища та раціонального використання природних ресурсів; проведення екологічної освітньо-виховної роботи тощо.	Державне агентство лісових ресурсів України	42



Щодо показників, які відображені в частині 1. Фінансовий результат діяльності "Звіту про фінансові результати діяльності" (форми 2дс). Доходи: у рядку 2010 "Бюджетні асигнування" відображена сума 7615789,00 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду у звітному періоді за мінусом придбання ОЗ (мотокоса) на суму 5199,00 грн., які відображені у графі 7 "Звіту про надходження та використання коштів загального фонду" (форма 2д), у рядку 2020 "Доходи від надання послуг (виконання робіт)" відображена сума 264757,00 грн., яка включає суму нарахованого доходу від реалізації лісопродукції з урахуванням кредиторської заборгованості за доходами на початок року у сумі 168885,31 грн. та за мінусом кредиторської заборгованості за доходами на кінець звітної періоду в сумі 22535,07 грн. Надійшло коштів по спецфонду за звітний період всього 118406,51 грн. від господарської діяльності, залишок коштів на кінець звітної періоду за спеціальним фондом складає 107020,24 грн., що відображено у "Звіті про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги" (форма 4-1д) та у формі 1-дс Баланс рядок 1162. Витрати: загальна сума витрат у 1-му півріччі поточного року складає всього 7823607,00 грн. (рядок 2380 форми 2 дс, у т.ч.: рядок 2210 - 4905690,00 грн., яка включає видатки загального фонду за мінусом 5199,00 грн. (придбання ОЗ), з урахуванням суми зносу 2600,00 грн. та урахуванням кредиторської заборгованості на 01.07.2024 року у сумі 27762,00 грн. за видатками, мінус відрядження у сумі 8460,00 грн. та мінус КЕКВ 2800 у сумі 2732000,00 грн.; ряд.2220 - 177457,00,грн., який включає видатки спеціального фонду з додаванням різниці запасів - 156667,00 грн. Рядок 2250 Інші витрати за обмінними операціями (КЕКВ 2250 Витрати на відрядження) – 8460,00 грн., рядок 2310 -2732000,00 грн.(інші витрати за необмінними операціями, а саме: сплата земельного податку (КЕКВ 2800). У рядку 1001 графа 4 (форма 1дс) відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітної періоду - 3179802,00 грн. За звітний період було придбано мотокоосу вартістю 5199,00 грн., на яку нараховано знос 50% у сумі 2600,00 грн. Списання основних засобів та інших нематеріальних активів у звітному періоді не проводилось. У рядку 1030 "Незавершені капітальні інвестиції" графа 4 відображена сума основних засобів, які не введені в експлуатацію - 130090,00 грн., яка відповідає рядку 1450 Пасиву Балансу "Цільове фінансування". Щодо невикористаного залишку коштів загального фонду, який склався на 01 липня 2024 року у загальній сумі 2042112,17 грн., пояснюємо наступне: невикористані відкриті асигнування по КЕКВ 2111 – 1515084,40 грн. та КЕКВ 2120 – 397654,61 грн. невикористані у зв'язку з економією фонду заробітної плати та відсутністю рішення КМУ щодо передачі земель для розширення території національного природного парку, і відповідно прийняття працівників у штат, фонд зарплати яких передбачено бюджетним запитом та кошторисними призначеннями, по КЕКВ 2210 - 41867,00 грн. (з яких 13232,00 грн. зареєстровані фінансові зобов'язання у червні місяці поточного року, а саме 3432,00 грн. ПП Світлик І.І. за придбання господарських товарів та 9800,00 грн. ТзОВ "Поліграфцентр "Ліра" за науково-популярне видання "Цінні природні комплекси національного парку "Зачарований край"), КЕКВ 2240 – 54740,00 грн. (з яких 5350,00 грн. зареєстровано фінансові зобов'язання, а саме 1350,00 грн. КП "Друкарня" за надані послуги з підшивки Літопису природи національного парку та 4000,00 грн. ФОП Малюк А.І. за надані послуги по вимірах опору електромережі на діелектричну міцність та опору контуру блискавкозахисту), КЕКВ 2282 - 26200,00 грн. (з яких 9180,00 грн. "Укрцентркадриліс" за

підвищення кваліфікації спеціалістів, зареєстровані фінансові зобов'язання станом на 1 липня поточного року) не використані відповідно постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 щодо особливостей бюджетного процесу в умовах військового стану та із-за відсутності пакетів документів для оплати від постачальників та надавачів послуг, КЕКВ 2250 – 2539,66 грн. залишок відкритих асигнувань буде використано до кінця року, КЕКВ 2270 -226,50 грн. буде використано у липні місяці, КЕКВ 2730 - 3800,00 грн. буде використано до кінця року. У формі 7д відображена сума кредиторської заборгованості за доходами по спеціальному фонду у сумі 22535,07 грн., з яких 22511,20 грн. прострочена, яка виникла в результаті попередньої оплати за лісову деревину. Кредиторська заборгованість за видатками по загальному фонду станом на 1 липня 2024 року складає 27762,00 грн., по спеціальному фонду кредиторська заборгованість за видатками відсутня.. Станом на звітну дату дебіторська заборгованість за загальним і за спеціальним фондами відсутня. У рядку 1420 відображено фінансовий результат у сумі -1411386,00 грн. з урахуванням рядка 2390 ф.2дс 56939,00 грн. На позабалансовому рахунку рахується дебіторська заборгованість за доходами у сумі 25080,00 грн., яка виникла в результаті інвентаризації 2012 року, справа знаходиться в правоохоронних органах для в'яснення винних осіб. Національним природним парком направлено запит щодо в'яснення стану даної заборгованості до правоохоронних органів. У першому півріччі 2024 року було взято на позабалансовий рахунок легковий автомобіль Renault DUSTER оціночною вартістю 763000,00 грн., отриманого згідно Договору позижки автомобіля від Франкфуртського зоологічного товариства з 1858 в безоплатне строкове користування. У зв'язку з відсутністю кошторисних призначень у 2022-2023 роках, станом на 1 липня поточного року рахується податковий борг по сплаті земельного податку у сумі 1846298,53 грн.



Керівник (уповноважена посадова особа)



Борис ДАНИЛЕНКО

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



Ганна ГОРЗОВ

" 09 " липня 2024р.

