ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2026 року

			КОДИ
Установа	***Ліцей №38 Львівської міської ради***	за ЄДРПОУ	22350232
Територія	***Шевченківський***	за КАТОТТГ	UA46060250010615203
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: **квартальна (проміжна)**

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
85.31 Загальна середня освіта	Відділ освіти Шевченківського та Залізничного районів Управління освітньої інфраструктури Департаменту освіти та культури Львівської міської ради	96

І частина фінансовий результат

Доходи:

У рядку 2010 бюджетні асигнування відображена сума 38 510 480,00 грн., яка включає суми отриманих бюджетних асигнувань загального фонду в звітному періоді, які відображені у графі 7 «Надійшло коштів звітного періоду 2026 року» звіту про надходження та використання коштів загального фонду (ф 2) – 37 572 867,00 грн. в т. ч.:

КПК 0611021 – 19 537 640,00 грн.

КПК 0611031 – 15 128 372,00 грн.

КПК 0611142 – 80 000,00 грн.

КПК 0611200 – 29 225,00 грн.

КПК 0611600 – 1 841 639,00 грн.

КПК 0611702 – 955 991,00 грн.

За мінусом вилученого з бюджетних асигнувань цільового фінансування на суму поточних витрат, що включається до вартості необоротних активів 937 613,00 грн. (КЕКВ 2210 – 937 613,00 грн.).

У рядку 2020 Дохід від надання послуг відображена сума 182 933,00 грн., яка включає суму нарахованого доходу – експлуатаційні витрати, які нараховані орендарю, що відображена у графі 9 «надійшло коштів за звітній період 2026 року Звіту про надходження і використання коштів , отриманих як плата за послуги (ф. № 4 -1) складає 182 933,00 грн.

У рядку 2130 відображена сума 141 300,00 грн., яка включає надходження коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (ф. 4-2) у графі 9 «Надійшло коштів за звітний період» відображена сума 141 300,00 грн.

Витрати:

Загальна сума витрат у звітному періоді 41 632 920,00 грн. в тому числі :

Витрати за обмінними операціями – 41 632 920,00 грн. із них :

Витрати на оплату праці: 28 718 042,00 грн. (КЕКВ 2110 – 28 718 042,00 грн.)

Витрати на соціальні заходи : 6 078 493,00 грн. (КЕКВ 2120 6 078 493,00 грн.)

Матеріальні витрати – 5 959 276,00 грн.

Амортизація – 871 199,00 грн.

За загальним фондом – 4 420 440,00 грн.

КЕКВ 2210 – 525 254,00 грн., КЕКВ 2230 – 1 278 657,00 грн., КЕКВ 2240 – 213 844,00 грн., КЕКВ 2271 – 1 815 690,00 грн.; КЕКВ 2272 – 82 659,00 грн., КЕКВ 2273 – 221 036,00 грн., КЕКВ 2275 – 51 995,00 грн.; КЕКВ 2800 – 1 000,00 грн., КЕКВ 3110 – 230 305,00 грн.

Нарахована амортизація – 871 199,00 грн. (загальний фонд – 871 199,00 грн.)

Показники, які відображені в формі № 1 –дс Баланс в рядку 1001 первісна вартість графа 4 відображена первісна вартість основних засобів на кінець звітного періоду 17 400 523,00 грн.

В порівнянні з початком звітного року вона збільшилась на 1 264 210,00 грн., що пояснюється збільшенням основних засобів на суму 1 264 210,00 грн., в т. ч. надходження книг – 458 360,00 грн. (отримані безкоштовно),

придбання основних засобів – 937 613,00 грн. (за рахунок коштів загального фонду – 825 619,00 грн.), списання ОЗ – 131 763,00 грн.

У рядку 1050 «Запаси» відображена сума 464 038,00 грн. В порівнянні з початком звітного року вони збільшилися на 71 630,00 грн., за рахунок придбання матеріалів.

Інформація щодо грошових коштів:

у рядку 1162 казначействі графа 4 відображена сума грошових коштів на рахунках, відкритих в органах казначейством станом на 01.10.2026 року 1 176 908,00 грн., в тому числі на реєстраційних рахунках 1 176 908,00 грн.

загальний фонд – 1 035 076,00 грн.

спеціальний фонд – 75 005,00 грн.

інші джерела власних надходжень – 66 827,00 грн.

Щодо фінансового результату

Фінансовий результат станом на 01.01.2026 року – - 5 928 296,00 грн.

Фінансовий результат виконання кошторису у звітному періоді – - 10 601 729,00 грн.

Інформація щодо кредиторської заборгованості:

У рядку 1540 за платежами до бюджету графа 4 відображена кредиторська заборгованість за платежами до бюджету в сумі 723 659,00 грн. в тому числі:

не перерахований податок з доходів фізичних осіб за ІІ половину вересня 2026 року в сумі 556 843,00 грн. (заборгованість відображена у формі № 7 загального фонду).

не перераховані профспілкові внески за ІІ половину вересня 2026 року в сумі 12 137,00 грн. (заборгованість відображена у ф7 загального фонду.

не перерахований військовий збір за ІІ половину вересня 2026 року в сумі 154 679,00 грн. (заборгованість відображена у ф7 загального фонду.

У рядку 1545 за розрахунками за товари, роботи, послуги графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 948 459,00 грн. (КЕКВ 2240 – 749 459,00 грн., КЕКВ 3110 – 199 000,00 грн.).

У рядку 1560 за розрахунками з оплати праці графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 2 369 913,00 грн. в тому числі:

не виплачена заробітна плата за ІІ половину вересня 2026 року в сумі 2 369 913,00 грн. (заборгованість відображена у ф 7 загального фонду).

У рядку 1565 за розрахунками із соціального страхування графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 621 603,00 грн. в тому числі:

не перерахований єдиний внесок нарахований на зарплату за ІІ половину вересня 2026 року в сумі 621 603,00 грн. (заборгованість відображена у ф 7 по загальному фонду).

У рядку 1575 інші поточні зобов’язання графа 4 відображена кредиторська заборгованість в сумі 21 428,00 грн. (батьківська оплата).

Керівник (уповноважена посадова особа) *Світлана ТЕРЕШКЕВИЧ*

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов’язків
бухгалтерської служби) *Марія ШПАК*

" 13 " жовтня 2026р.