

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2020 рік

Установа	<u>Новгород-Сіверська міська рада Чернігівської області</u>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<u>Новгород-Сіверський</u>	за КОАТУУ	04061978
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Орган місцевого самоврядування</u>	за КОПФГ	7410500000
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 001 - Апарат (секретаріат) місцевої ради			420
Періодичність: річна			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Новгород-Сіверська міська рада – представницький орган місцевого самоврядування, який наділений правом представляти інтереси територіальної громади міста, приймати від її імені рішення та здійснювати в її інтересах функції і повноваження місцевого самоврядування, визначені Конституцією України, Законами України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про статус депутатів місцевих рад», Європейською хартією місцевого самоврядування, іншими нормативно-правовими актами та Регламентом.	Новгород-Сіверська міська рада Чернігівської області	58

Новгород-Сіверська міська рада Чернігівської області надає фінансову та бюджетну звітність за 2020 рік, де містяться такі дані:

Форма 1-дс «Баланс» (додаток 1) у графі 4 на кінець звітного періоду відображені суми: р.1001 первісна вартість 27646628 грн; р.1002 знос 15510755 грн; р.1030 незавершені капітальні інвестиції 4907421 грн; р.1050 запаси 202251 грн; р. 1150 інша поточна дебіторська заборгованість 23791 грн (заборгованість по орендній платі), р.1160 грошові кошти в національній валюті 38935 грн (залишок коштів на рахунках спеціального фонду, відкритих в УДКСУ, станом на 01.01.2021 року становить 35174 грн, залишок грошових коштів у готівці, які знаходяться в касі установи станом на 01.01.2021 складає 0,06 гривень та грошові документи 3761 грн (марки), р. 1400 внесений капітал 27646628 грн; р. 1420 фінансовий результат -15245778 грн (на зміну фінансового результату виконання кошторису вплинуло віднесення до накопиченого фінансового результату придбання основних засобів, нарахування амортизації, списання раніше придбаних матеріальних цінностей та передача ОЗ КП «Добробут» та ТОВ «Комунальник» (оренда ЦМК), р. 1450 цільове фінансування 4907421 грн.

Форма 2-дс «Звіт про фінансові результати» (додаток 2) р.2010 бюджетні асигнування 18862871 грн, р. 2050 інші доходи від обмінних операцій 41043 грн (без урахування суми придбаного ноутбука 16168 грн (кап. видатки)), р.2210 витрати на виконання бюджетних програм 19429886 грн, р. 2220 витрати на виготовлення продукції 104008 грн, р. 2250 інші витрати за обмінними операціями 8085 грн, р. 2310 інші витрати за необмінними операціями 489938 грн, р.2390 профіцит/дефіцит за звітний період -1128003 грн (28357 грн становить різницю з фінансовим результатом балансу, вищезазначена сума це списання малоцінних необоротних матеріальних активів за звітний рік).

Форма 3-дс «Звіт про рух грошових коштів» (додаток 3) р.3000 бюджетні асигнування 18862871 грн, р. 3015 інші надходження від обмінних операцій 44597 грн (без урахування суми придбаного ноутбука 16168 грн (кап. видатки)), р. 3050 надходження грошових коштів за внутрішніми операціями 12950 грн (оприбуткування в касу установи марок), р.3090 інші надходження (лікарняні) 154822 грн, р. 3100 витрати на виконання бюджетних програм 18361085 грн, витрати на виготовлення продукції 104008 грн, р. 3120 інші витрати за обмінними операціями 8085 грн, р. 3130 інші витрати за необмінними операціями 489938 грн, р. 3135 витрати грошових коштів за внутрішніми операціями 9189 грн (списання марок з обліку), р. 3180 інші витрати 154822 грн. (лікарняні), р.3195 чистий рух коштів від операційної діяльності -59409 грн, р. 3230 надходження цільового фінансування 699772 грн, р. 3250 витрати на придбання основних засобів становить 566811 грн, р. 3265 незавершених капітальних інвестицій 132961 грн, р. 3410 залишок коштів отриманий 94583 грн, р. 3425 залишок коштів на кінець року становить 38935 грн. Надходження в натуральній формі 36000 грн (оприбуткування на баланс міської ради пам'ятних знаків, зроблених власноруч працівниками благоустрою міської ради «Я люблю Новгород-Сіверський» 27000,00 грн та «Davidoff» 9000,00 грн)

Форма 4-дс «Звіт про власний капітал» (додаток 4) р. 4200 профіцит/дефіцит за звітний період -1128003 грн, р. 4290 інші зміни в капіталі 27646628 грн. (придбання основних засобів на суму 566811 грн, передано основні засоби КП «Добробут та ТОВ «Комунальник» на суму 472252 грн, списано 28357 грн), інші зміни у фінансовому результаті - 14117775 грн, цільове фінансування 4907421 грн (оприбуткування незавершеного будівництва 132961 грн, списання проектно-кошторисної документації відповідно до якої були проведені роботи 116220 грн) р. 4310



залишок на кінець року: внесений капітал 27646628 грн, фінансовий результат -15245778 грн, цільове фінансування 4907421 грн, що відповідає відповідним графам балансу (р.1400 внесений капітал 27646628 грн, р.1420 фінансовий результат -15245778 грн, р.1450 цільове фінансування 4907421 грн).

Форма 5-дс «Примітки до річної фінансової звітності»: I. Основні засоби р. 180 надходження основних засобів 28147237 грн, вибуття ОЗ за звітний рік 500609 грн, залишок на кінець року 27646628 грн, III Капітальні інвестиції р. 350 надходження за рік 4907421 грн, на кінець року 4907421 грн. IV Виробничі запаси: надходження за рік 1581644 грн, вибуття 1379394 грн, балансова вартість на кінець року 202251 грн. VII Дебіторська заборгованість р. 650 довгострокова дебіторська заборгованість становить 8255 грн, р. 660 поточна дебіторська заборгованість 15536 грн, що відповідає відповідним графам балансу (р.1100 довгострокова дебіторська заборгованість 8255 грн, р. 1125 поточна дебіторська заборгованість за розрахунками за товари, роботи, послуги 15536 грн). VIII Грошові кошти та їх еквіваленти: р. 671 в касі 3761 грн, р. 672 в казначействі на реєстраційних рахунках 35174 грн). IX Доходи та витрати: р.770 бюджетні асигнування 18862871 грн, р. 850 інші доходи від обмінних операцій 44598 грн, інші витрати за обмінними операціями 8085 грн, р. 940 інші витрати за необмінними операціями 489938 грн. XIII Розшифрування позабалансових рахунків р. 1311 орендовані основні засоби розпорядників бюджетних коштів: надійшло 65319898 грн, вибуло 54287322 грн, залишок 9232576 грн, р. 1321 активи на відповідальному зберіганні надійшло 128524 грн, залишок 128524 грн, р. 1331 укладені договори розпорядників бюджетних коштів на суму 6652158 грн, р. 1371 списана дебіторська заборгованість розпорядників бюджетних коштів надходження 27036 грн, залишок на кінець звітного періоду 27036 грн, р. 1391 передані активи відповідно до законодавства розпорядників бюджетних коштів надходження 2990823 грн, залишок на кінець звітного періоду 2990823 грн.

#### Облік доходів та витрат

Надходження по загальному фонду за 2020 рік становить – 19295113,08 грн, касові видатки – 19295113,08 грн (форма №2д, 2м). Надійшло доходів 2020 року по спеціальному фонду (02 фонд) – 61608,62 грн, а саме від оренди майна –61608,62 грн, касові видатки – 120175,91 грн (форма №4-1д, 4-1м). Надходження по 03 фонду за 2020 рік становлять 36000 грн, видатки – 36000,00 грн - взято на облік надходження в натуральній формі пам'ятника «Davidoff» та пам'ятного знаку «Я люблю Новгород-Сіверський» (форма №4-2д, 4-2м). Надходження по 07 фонду бюджету становлять 215362,19 грн, касові видатки – 215362,91 грн (форма №4-3д, 4-3м).

#### Кредиторська та дебіторська заборгованість

Кредиторська заборгованість на 01.01.2021 по загальному та спеціальному фондах відсутня. Дебіторська заборгованість: 70,70 грн відшкодування орендарями за водопостачання, 228,26 грн відшкодування орендарями за електропостачання, 1117,50 грн- відшкодування орендарями за газопостачання. Ця заборгованість буде погашена в січні 2021 року. Дебіторська заборгованість за оренду майна бюджетних установ становить 22374,37 грн, з неї прострочена 8255,44 грн, про що зазначено в акті перевірки фінансовою інспекцією (форма №7д, 7м). За даною простроченою дебіторською заборгованістю відкрито виконавче провадження про стягнення суми боргу. На 01.01.2021 року рішення суду не виконане. Дебіторська заборгованість по КПК 116030 в сумі 2647,20 грн списана як заборгованість, строк позовної давності якої минув. У фінансовій звітності не надано Форму №6-дс "Додаток до приміток до фінансової звітності "Інформація за сегментами", так як у Положенні про облікову політику Новгород-Сіверської міської ради не визначено сегментів. У звітному періоді попередження та протоколи про порушення бюджетного законодавства не склалися.

Відповідно до рішення п'ятдесят п'ятої сесії Новгород-Сіверської міської ради сьомого скликання від 24.12.2019 року № 1048 «Про бюджет Новгород-Сіверської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік » змінено бюджет міста Новгород-Сіверський на бюджет Новгород-Сіверської міської об'єднаної територіальної громади.

Керівник

ОЛЕКСАНДР МОГИЛЬНИЙ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Ніна ТОПЧИЙ

" 29 " січня 2021р.

