

**Звіт**  
**про надходження та використання коштів загального фонду**  
**(форма N 2м)**  
**за II квартал 2018 року**

Установа: *Фінансове управління Лиманської міської ради*  
Територія: *Лиман*  
Організаційно-правова форма господарювання: *Комунальна організація (установа, заклад)*

за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за КОПФГ

КОДН
03297519
1413300000
430

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету —  
Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету —  
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів *037 - Орган з питань фінансів*  
Код та назва програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (код та назва Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів / Типчасової класифікації видатків та кредитування для бюджетів місцевого самоврядування, які не застосовують програмно-цільового методу) *3710160 - Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах*

Періодичність: квартальна  
Одиниця виміру: грн. коп.

Показники	КЕКВ та/або ККК	Код рядка	Затверджено на звітний рік	Затверджено на звітний період (рік)	Залишок на початок звітного року	Надійшло коштів за звітний період (рік)	Касові за звітний період (рік)	Залишок на кінець звітного періоду (року)
	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Видатки та надання кредитів - усього</b>	<b>X</b>	<b>10</b>	<b>2824642,00</b>	<b>1493878,00</b>	-	<b>1231564,32</b>	<b>1231564,32</b>	-
у тому числі: <b>Поточні видатки</b>	<b>2000</b>	<b>20</b>	<b>2824642,00</b>	-	-	<b>1231564,32</b>	<b>1231564,32</b>	-
<i>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</i>	<i>2100</i>	<i>30</i>	<i>2576584,00</i>	-	-	<i>1120712,41</i>	<i>1120712,41</i>	-
<i>Оплата праці</i>	<i>2110</i>	<i>40</i>	<i>2106231,00</i>	<i>1071962,00</i>	-	<i>912166,64</i>	<i>912166,64</i>	-
<i>Заробітна плата</i>	<i>2111</i>	<i>50</i>	<i>2106231,00</i>	-	-	<i>912166,64</i>	<i>912166,64</i>	-
<i>Грошове забезпечення військовослужбовців</i>	<i>2112</i>	<i>60</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Нарахування на оплату праці</i>	<i>2120</i>	<i>70</i>	<i>470353,00</i>	<i>239353,00</i>	-	<i>208545,77</i>	<i>208545,77</i>	-
<i>Використання товарів і послуг</i>	<i>2200</i>	<i>80</i>	<i>248058,00</i>	-	-	<i>110851,91</i>	<i>110851,91</i>	-
<i>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	<i>2210</i>	<i>90</i>	<i>138200,00</i>	-	-	<i>66866,40</i>	<i>66866,40</i>	-



1	2	3	4	5	7	8	9
Міждержавні між державні закладів інституції	2220	100	-	-	-	-	-
Продукти харчування	2230	110	-	-	-	-	-
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	120	56336,00	-	24455,22	24455,22	-
Видатки на відрахування	2250	130	5000,00	-	111,65	111,65	-
Видатки та заходи спеціального призначення	2260	140	-	-	-	-	-
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	150	48522,00	27027,00	19418,64	19418,64	-
Оплата тепlopостачання	2271	160	32266,00	-	13074,86	13074,86	-
Оплата водopостачання та водовідведення	2272	170	3208,00	-	950,98	950,98	-
Оплата електроенергії	2273	180	13048,00	-	5392,80	5392,80	-
Оплата природного газу	2274	190	-	-	-	-	-
Оплата інших енергоносіїв	2275	200	-	-	-	-	-
Оплата енергосервісу	2276	210	-	-	-	-	-
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (національних) програм	2280	220	-	-	-	-	-
Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм	2281	230	-	-	-	-	-
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	240	-	-	-	-	-
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	250	-	-	-	-	-
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	260	-	-	-	-	-
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420	270	-	-	-	-	-
<b>Поточні трансферти</b>	<b>2600</b>	<b>280</b>	-	-	-	-	-
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	290	-	-	-	-	-
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	300	-	-	-	-	-
Поточні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям	2630	310	-	-	-	-	-
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>2700</b>	<b>320</b>	-	-	-	-	-
Виплата пенсій і допомоги	2710	330	-	-	-	-	-
Стипендії	2720	340	-	-	-	-	-
Інші виплати населенню	2730	350	-	-	-	-	-
<b>Інші поточні видатки</b>	<b>2800</b>	<b>360</b>	-	-	-	-	-
<b>Капітальні видатки</b>	<b>3000</b>	<b>370</b>	-	-	-	-	-
<b>Придбання основного капіталу</b>	<b>3100</b>	<b>380</b>	-	-	-	-	-
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	3110	390	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (придбання)	3120	400	-	-	-	-	-



	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні будівництво (придбання) житла	3121	410	-	-	-	-	-	-
Капітальні будівництво (судобудова) інших об'єктів	3122	420	-	-	-	-	-	-
<b>Капітальний ремонт</b>	<b>3130</b>	<b>430</b>	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщення)	3131	440	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	450	-	-	-	-	-	-
<b>Реконструкція та реставрація</b>	<b>3140</b>	<b>460</b>	-	-	-	-	-	-
Реконструкція житлового фонду (приміщення)	3141	470	-	-	-	-	-	-
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142	480	-	-	-	-	-	-
Реставрація пам'яток мистецтва, історії та архітектури	3143	490	-	-	-	-	-	-
<b>Стипендії державних класів і реєстри</b>	<b>3150</b>	<b>500</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Придбання землі та нерухомого майна</b>	<b>3160</b>	<b>510</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Капітальні трансферти</b>	<b>3200</b>	<b>520</b>	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3210	530	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів	3220	540	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти урядові індивідуальним державним та міжнародним організаціям	3230	550	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти населенню	3240	560	-	-	-	-	-	-
<b>Внутрішнє кредитування</b>	<b>4100</b>	<b>570</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Надання внутрішніх кредитів</b>	<b>4110</b>	<b>580</b>	-	-	-	-	-	-
Надання кредитів органам державного управління інших рівнів	4111	590	-	-	-	-	-	-
Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям	4112	600	-	-	-	-	-	-
Надання інших внутрішніх кредитів	4113	610	-	-	-	-	-	-
<b>Зовнішнє кредитування</b>	<b>4200</b>	<b>620</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Надання зовнішніх кредитів</b>	<b>4210</b>	<b>630</b>	-	-	-	-	-	-
Інші видатки	5000	640	X	155536,00	X	X	X	X



	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальне будівництво (придбання) землі	3121	410	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122	420	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт	3130	430	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт життєвого фонду (приміщень)	3131	440	-	-	-	-	-	-
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	450	-	-	-	-	-	-
Реконструкція та реставрація	3140	460	-	-	-	-	-	-
Реконструкція житлового фонду (приміщень)	3141	470	-	-	-	-	-	-
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142	480	-	-	-	-	-	-
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	3143	490	-	-	-	-	-	-
Стипендії державним закладам і реєстрації	3150	500	-	-	-	-	-	-
Придбання землі та нерухомого майна	3160	510	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти	5200	520	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	5210	530	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів	5220	540	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти урядовим і неурядовим організаціям	5230	550	-	-	-	-	-	-
Капітальні трансферти населенню	5240	560	-	-	-	-	-	-
<b>Внутрішнє кредитування</b>	<b>4100</b>	<b>570</b>	-	-	-	-	-	-
Надання внутрішніх кредитів	4110	580	-	-	-	-	-	-
Надання кредитів органам державного управління інших рівнів	4111	590	-	-	-	-	-	-
Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям	4112	600	-	-	-	-	-	-
Надання інших внутрішніх кредитів	4113	610	-	-	-	-	-	-
<b>Зовнішнє кредитування</b>	<b>4200</b>	<b>620</b>	-	-	-	-	-	-
Надання зовнішніх кредитів	4210	630	-	-	-	-	-	-
Інші видатки	5000	640	X	155536,00	X	X	X	X



	2	3	4	5	6	7	8	9
Нерозподілені видатки	9000	650	-	-	-	-	-	-

Ідентифікаційний номер юридичної особи

Керівник



Пилипенко ТВ

Головний бухгалтер



Веройька ТП

" 06 " липня 2018р.



# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за II квартал 2018 року

Установа

Фінансове управління Лиманської міської ради

за ЄДРПОУ

Територія

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання

Комунальна організація (установа, заклад)

за КОПФГ

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **037 - Орган з питань фінансів**

Періодичність: квартальна

КОДЖ
03297519
1413300000
430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
Фінансове управління Лиманської міської ради у складі адміністрації з населенням України з Причорноморською територією в Україні є муніципальним органом місцевої влади. Основним завданням управління є: забезпечення виконання бюджетної частини в межах Лиманської міської територіальної громади; розроблення в установленому порядку проекту місцевого бюджету; розроблення ефективного і дієвого заходів щодо виконання бюджету. Здійснення організаційної та управлінської діяльності місцевого бюджету на території Лиманської міської територіальної громади.	Фінансове управління підзале та підпорядковане виконавчому комітету Лиманської міської ради.	Середня чисельність працівників управління 13,5 одиниць	

Дебіторської у тому числі простроченої; за розрахунками з бюджетом на звітну дату немає.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на звітну дату збільшилась на 18477грн. та склала 18477грн. Причина збільшення - утримання податків з заробітної плати за 2 половину місяця оплачуються до 5 числа наступного за звітним місяцем але в межах бюджетного року.

Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості немає.

Простроченої кредиторської заборгованості за кодами економічної класифікації видатків 2110, 2270 немає.

Кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства немає.

Простроченої кредиторської заборгованості немає.

Зобов'язана без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не має.

Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення на якими законом про Державний бюджет України на звітний рік затверджувались, немає.

Загальні суми відкритих асигнувань -11279803грн.17коп., касових видатків 11279803грн.17коп. Відкриті асигнування використані 100%.

В червні місяці складано протокол про порушення бюджетного законодавства, ГУ ДКСУ в м. Лиман. В звітні форми 7 за травень місяць не відображена дебіторська заборгованість з КЕКВ 2273 що стало підставою для складання такого протоколу

Зведеної бюджетної звітності немає.

Поточних рахунків, в установах банків немає.

Не є платником податку на додану вартість.

Облік грошових коштів

Всього на рахунках, відкритих у Казначействі України станом на 01.07.2018 року обліковується залишок 656грн 33 коп.,

Для проведення операцій із коштами загального фонду установі були відкриті 5 реєстраційних рахунків (за КЕКВК 3710160, 3718700, 3719110, 3719770, 3719800) в органах Казначейства.

Для проведення операцій із власними надходженнями спеціального фонду Фінансовому управлінню були відкриті:

спеціальні реєстраційні рахунки для проведення операцій із коштами спеціального фонду, а саме:



для операцій з коштами отриманими, як плата за послуги, що надаються бюджетною установою –1 (КПКВК 3710160);

для операцій з коштами, отриманими за іншими джерелами власних надходжень – 3 а саме:

(КПКВК 3710160) витрати на утримання апарату фінуправління;

(КПКВК 3719770) інші субвенції з місцевого бюджету;

(КПКВК 3719800) субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів.

У графі 14 "Залишок на кінець звітного періоду (року)- усього" звіту форми № 4-1м "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги" наведено залишок коштів на кінець звітного періоду в сумі 636,33 грн., який складається із залишку коштів минулих років.

Крім того, фінуправління має відкритий і небюджетний рахунок в Державній казначейській службі України за номером 3711 для проведення операцій за розрахунками з виплати допомоги у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності, що здійснюються за рахунок коштів Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності;

#### Облік доходів

##### Доходи за бюджетними асигнуваннями

У графі 7 "Надійшло коштів за звітний період (рік)" зведеного звіту форми № 2м "Звіт про надходження та використання коштів загального фонду" відображена сума 11279803грн.17коп. яка складається з:

суми коштів загального фонду, отриманих для здійснення видатків на утримання апарату фінансового управління (КПКВК 3710160) 1231564грн.32 коп.;

суми коштів загального фонду «Реверсна дотація» (КПКВК 3719110) 9209400 грн.00 коп.;

суми коштів загального фонду «Інші субвенції з місцевого бюджету»(КПКВК 3719770) 223838грн.85коп.;

суми коштів загального фонду «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» (КПКВК 3719800) 615000грн.00 коп.;

Сума отриманих асигнувань для здійснення видатків по загальному фонду складає 11279803грн. 17коп. яка відображена в рядку 2010 "Бюджетні асигнування" розділу I. Фінансовий результат діяльності форми № 2-де "Звіт про фінансовий результат" за мінусом вилучених з доходів звітного періоду асигнувань у сумі поточних витрат, що включаються до первісної вартості необоротних активів (надходження коштів цільового фінансування) у сумі 60520 грн. (КПКВК 3710160 КЕКВ 2210).

##### Кошти отримані за іншими надходженнями спеціального фонду

У графі 9 «Надійшло коштів за звітний період ( рік)» Звіту про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду( форма № 4-3м) відображена сума 365000грн. (КП КВК 3719800) «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» яка відображена в рядку 2010 "Бюджетні асигнування" розділу I. Фінансовий результат діяльності форми № 2-де "Звіт про фінансовий результат".

##### Облік витрат

Загальна сума фактичних витрат за 2 квартал склала 11742230 грн., та знайшла відображення у формі 2-де "Звіт про фінансовий результат" у рядку 2380 «Усього витрат» в тому числі:

«Витрати на виконання бюджетних програм» Рядок 2210 форми 2-де - 1328879грн. (витрати на оплату праці – 1008193грн., відрахування на соціальні заходи - 230057грн., матеріальні витрати 53101грн., амортизація - 37528грн.);

«Інші витрати за обмінними операціями» рядок 2250 форми 2-де- 112грн. - витрати на відрядження;

«Витрати за необмінними операціями» – трансферти рядок 2340 форми 2-де – 10413239грн.

##### Облік розрахунків

###### Розрахунки по загальному фонду:

Згідно зведеного Звіту про заборгованість за бюджетними коштами (форма № 7м) за загальним фондом:

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2018 року склала 1870 грн.56коп. КПКВК - 3710160, в тому числі:

витрати майбутніх періодів КЕКВ 2210 (передплата періодичних видань, яка була проведена в грудні 2017 року (договір № 58 від 13.12.2017 року) та включається до складу витрат звітного періоду )- 1534 грн.32коп. та знайшла відображення в рядку 1200 додатку №1 «Баланс».



Оплата за електроенергію: КЕКВ 2273 – 336 грн.24 коп. ( попередня оплата проведена в червні 2018 року за липень місяць ( платіжне доручення № 131 від 22 червня 2018 року) відображена в рядку 1135 додатку №1 «Баланс».

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2018 року склала 117538грн.22коп. КПКВК - 3710160, в тому числі:

КЕКВ 2110 - 96026грн.57коп. (заробітна плата за червень місяць поточного року), відповідно колективного договору термін оплати 5 липня; відображена в рядку 1540 та рядку 1560 додатку №1 «Баланс».

КЕКВ 2120 -21511грн.65коп. (нарахування на заробітну плату за червень), термін оплати 5 липня ) відображена в рядку 1565 додатку №1 «Баланс».

Розрахунки за операціями, які не відносяться до виконання кошторису

Дебіторська та кредиторська заборгованість за операціями, які не відносяться до виконання кошторису наведена в додатку 27 "Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, № 7м "Звіт про заборгованість за бюджетними коштами".

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2018 року склала - 173 грн. 96 коп., в тому числі:

За внутрішніми розрахунками 173 грн.96коп.

розрахунки з підзвітними особами –173 грн. 96 коп. марки та конверти у підзвітної особи, знайшла відображення в рядку 1135 додатку №1 «Баланс».

Простроченої та не бюджетної кредиторської заборгованості немає.

Фінансовий результат:

У графі 4 рядка 1420 "Фінансовий результат" Пасиву Балансу (форма № 1-дс) відображено фінансовий результат виконання кошторису станом на кінець звітного періоду у сумі -162065 грн., який складається:

із накопиченого фінансового результату минулого періоду –4118 грн.

фінансового результату виконання кошторису звітного періоду – 157947грн. (Сума наведена в рядку 2390 "Профіцит/дефіцит за звітний період" розділу I. Фінансовий результат діяльності ферми № 2-дс "Звіт про фінансові результати").

Керівник

Головний бухгалтер

" 06 " липня 2018р.

Павленко Т.Н.

Верbitsька Т.І.





**Довідка  
про дебіторську заборгованість за видатками  
на 01 липня 2018 року**

Установа Фінансове управління Лиманської міської ради  
 Територія Лиман  
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальна організація (установа, заклад)  
 Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету -  
 Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 017 - Орган з питань фінансів  
 Періодичність: квартальна  
 Одиниця виміру: грн. коп.

за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за КОПФГ

КОДИ
03297519
1413300000
430

Форма складена: за загальним, спеціальним фондом (потрібно підкреслити)

Коди програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету або програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів/ Типової класифікації видатків та кредитування для бюджетів місцевого самоврядування, які не застосовують програмно-цільового методу)	КЕКВ	Дебіторська заборгованість на початок звітного року		Дебіторська заборгованість з простроченим строком позовної давності, що настав протягом звітного року	Співна дебіторська заборгованість протягом звітного року	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду (року)			
		усього	з неї			усього	до одного місяця	прострочена	
								усього	з неї
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3710160	2210	3 068,64	-	-	-	1 534,32	-	-	-
3710160	2273	-	-	-	-	336,24	336,24	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
РАЗОМ		3 068,64	-	-	-	1 870,58	1 198,06		

Керівник

Головний бухгалтер

"06" липня 2018р.

*Іванко*  
*to Veronika -*

Пилипенко ТВ

Вероніка ТТ



**Довідка  
про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не  
відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт  
про заборгованість за бюджетними  
коштами»**

на 01 липня 2018 року

Установа *Фінансове управління Лиманської міської ради* за ЄДРПОУ  
Територія *Лиман* за КОАТУУ  
Організаційно-правова форма господарювання *Комунальна організація (установа, заклад)* за КОПФГ

КОДИ
03297519
1413300000
430

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету -

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів *037 - Орган з питань фінансів*

Періодичність: *квартальна*

Одиниця виміру: *грн, коп.*

Назва показників	Код рядка	На початок звітного року		На кінець звітного періоду (року)	
		дебет	кредит	дебет	кредит
1	2	3	4		
<i>Допомога і компенсації громадянам</i>	<i>010</i>	-	-	-	-
допомога і компенсації громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	011	-	-	-	-
допомога по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах, на поховання	012	-	-	-	-
Розрахунки за операціями з внутрішньоміської передачею грошей	030	-	-	-	-
<i>Розрахунки за безвалютними операціями</i>	<i>030</i>	-	-	-	-
з грошовими документами, матеріальними цінностями та іншими депозитними операціями	031	-	-	-	-
у залишках коштів на рахунках	032	-	-	-	-
<i>Інша заборгованість у тому числі:</i>	<i>040</i>	-	-	-	-
	041	-	-	-	-
	042	-	-	-	-
	043	-	-	-	-
	044	-	-	-	-
	045	-	-	-	-
	046	-	-	-	-
	047	-	-	-	-
	048	-	-	-	-
	049	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за бюджетними зобов'язаннями, не взятими на облік органами Казначейства	050	X	-	X	-
<i>Розрахунки за іншими операціями у тому числі:</i>	<i>060</i>	225,26	-	173,96	-



1	2	3	4		
Розрахунки з підприємств-особами	061	225,26	*	173,96	-
	062	-	-	-	*
	063	-	-	-	*
	064	-	-	-	*
	065	-	-	-	*
	066	-	-	-	*
	067	-	-	-	*
	068	-	-	-	*
	069	-	-	-	*
<b>Разом</b>	<b>070</b>	<b>225,26</b>	*	<b>173,96</b>	-

Керівник

*[Handwritten signature]*

Підписано ТБ

Головний бухгалтер

*[Handwritten signature]*

Вероніка ТП

" 06 " липня 2018р.

