

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2026 року

Установа

Територія

Організаційно-правова форма господарювання

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 006 - Орган з питань освіти і науки

Періодичність: квартальна (проміжна)

Лицей № 3 Охтирської міської ради Сумської області

Охтирка

Орган місцевого самоврядування

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

КОДИ

23996999

UA59040110010017443

420

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	Підпорядковується відділу освіти Охтирської міської ради	92

Форма №2м

За перше півріччя 2026 року затверджено кошторис на звітний період :

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611021 у сумі 7593242,00 грн. Надійшло коштів за звітний період 5807184,35 грн. Касові видатки за звітний період склали 5807184,35 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611031 у сумі 14284618 грн. Надійшло коштів за звітний період 12743073,05 грн. Касові видатки за звітний період склали 12743073,05 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611600 у сумі 3137292 грн. Надійшло коштів за звітний період 2141179,60 грн. Касові видатки за звітний період склали 2141179,60 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611702 у сумі 4172900,00 грн. Надійшло коштів за звітний період 2042508,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 2042508,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611200 у сумі 17445,00 грн. Надійшло коштів за звітний період 17444,58 грн. Касові видатки за звітний період склали 17444,58 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

-по місцевому бюджету загального фонду КПК 0611310 у сумі 1000000,00 грн. Надійшло коштів за звітний період 29554,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 29554,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн,

Форма №4-1м

Залишок коштів на початок звітного року 5436,00 грн., надійшло коштів за звітний період по місцевому бюджету спеціального фонду КПК 0611021 в сумі 99100,00 грн.. Касові видатки за звітний період склали 99120,00 грн.Залишок коштів на кінець звітного періоду 5416,00 грн.

Форма №4-2м

Надходження коштів за звітний період від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків КПК 0611021 в сумі 2871033,45 грн. Касові видатки за звітний період склали 2451033,45 грн.

Залишок коштів на кінець звітного періоду 420000,00 грн.

Форма №4-3м

Кошторис затверджений по місцевому бюджету спеціального фонду КПК 0611300 в сумі 230000,00 грн. надійшло коштів за звітний період 176000 грн. Касові видатки за звітний період склали 176000,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 0,00 грн.

Форма №4-3м

Кошторис затверджений по місцевому бюджету спеціального фонду КПК 0611700 в сумі 252750,00 грн. надійшло коштів за звітний період 252750,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 252750,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 00,00 грн.

Форма №4-3м



Кошторис затверджений по місцевому бюджету спеціального фонду КПК 0611241 в сумі 2199366,00 грн. надійшло коштів за звітний період 2199366,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 00,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 2199366,00 грн.

Форма №4-3м

Кошторис затверджений по місцевому бюджету спеціального фонду КПК 0611242 в сумі 5023300 грн. надійшло коштів за звітний період 5023300,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 00,00 грн. Залишок коштів на кінець звітного періоду 5023300,00 грн

Форма №7м

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.07.2026 р. відсутня.

Заборгованість дебіторська по спеціальному фонду станом на 01.07.2026 р. відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.07.2026 р по КПК 0611021 становить:

КЕКВ 2111 – 243150,65 грн ,термін сплати 06.07.2026 р.

КЕКВ 2120 – 53737,87 грн, термін сплати 06.07.2026 р.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.07.2026 р. по КПК 0611031 становить:

КЕКВ 2111 – 484968,98 грн, термін сплати 06.07.2026 р.

КЕКВ 2120 – 75015,46 грн, термін сплати 06.07.2026 р.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.07.2026 р. по КПК 0611600 становить:

КЕКВ 2111 – 233494,69 грн, термін сплати 06.07.2026 р.

КЕКВ 2120 – 49774,34 грн, термін сплати 06.07.2026 р.

Додаток 17

Кредиторська заборгованість по забезпеченню виконання договору зг. оголошення та проведення відкритих торгів "Капітальний ремонт харчоблоку в будівлі Ліцею № 3 Охтирської міської ради Сумської області за адресою: м.Охтирка,Сумська обл., вул. Шевченка,22 " код ДК 021:2015-45450000-6-Ін становить - 215619,07 грн.

Додаток 19

Благодійно (безоплатно) допомоги за перше півріччя на суму 2451033,45 грн: передані Українським координаційним центром Дрездена на суму 139327,37 грн (1812 – 20321,17 грн, м'ячі футбольні,волейбольні,баскетбольні, 1014 – 119006,20 грн, ноутбуки), передані громадською організацією "Охтирський молодіжний центр" на суму 108653,28 грн (1014 –81702,30 грн інтерактивна панель,1113 – 21330,98 грн, сухий басейн кутовий, мобільний стенд, 1812 – 5620,00 грн, килимок масажний, кульки кольорові), передані міжнародною організацією "Save the children" на суму 106406,81 грн (1014 - 100945,25 грн, інтерактивна панель, 1513 – 211,56 грн, кабель, 1812 – 5250 грн., передані громадською організацією "Охтирський молодіжний центр" на суму 16662,00 грн. (1812 – 12662,00 грн. розвиваючі настільні ігри (14 шт.), логічна дошка (2 шт.) конструктор (1 шт.), антистрес (3 шт.), м'які іграшки мікс (1 шт.), масажер (1 шт.), бізборд розвивальна дошка; 1113 – 4000 грн.,(1 шт.)), передані Фондом "Партнерство за сильну Україну" на суму 34 435,88 грн (1113 – 34435,88 грн, перфоратор мережевий SDS+YATO: зі змінним патроном (1 шт.), сумка для інструменту 15 YATO: 17 кишень, з поліестеру та гумовим дном(1 шт.), пила ланцюгова YATO: 18 В Li-Ion (1 шт.), насос для брудної води YATO: 1100 Вт (1 шт.), кабель-подовжувач для будівельних робіт мережевий 250В YATO(1 шт.), бетонозмішувач – EW1200P (NEW) 200 л (FORTE), потужність – 900Вт

(1 шт.), акумулятор Li-Ion YATO :18 В, 2 А*год, 36 Вт*год, для живлення електроінструментів серії YATO 18В (1 шт.), акумулятор Li-Ion YATO 18В, 9 А*год, 162 Вт*год, акумулятор для живлення серії електроінструментів YATO platform 18V (1 шт.), зарядний пристрій YATO для акумуляторів Li-Ion 18 В, 2 А, 2 термінали живлення від мережі 230 В) передані Фондом "Партнерство за сильну Україну" демонтажні роботи, заповнення дверних прорізів готовими дверними блоками, улаштування гідроізоляції, улаштування покриттів з керамічних плиток, улаштування каркасу підвісних стель, мурування внутрішніх стін, навантаження та перевезення сміття, укладання плит стельових в каркас стелі, прокладання трубопроводів каналізації, встановлення устаткування на суму 2 045 548,11 грн.

На початок року кредиторська заборгованість відсутня.

Баланс

Накопичувальний фінансовий результат на кінець звітного періоду р.1420 ф.-1дс становить –

-12839714,38 грн, який складається з накопичувального фінансового результату -11706831,32 грн. (за мінусом списаних основних засобів за перше півріччя 2026 року на суму 1 803 546,72 грн.)

грн. та фінансового результату поточного періоду -1 448 954 грн.

На початок звітного періоду первісна вартість складала 25 920 224,32 грн, надійшло основних засобів за звітний період 404026,51 грн, вибуло основних засобів 1 803 546,72 грн. (Охтирській ЗОШ І-ІІІ ступенів № 4 було передано спортивний майданчик – мультиспортивний об'єкт на суму 1 741 563,03 грн.(1018), списано основних засобів на суму 61983,69 грн)

На кінець звітного періоду первісна вартість складає 24520704,11 грн.

Рядок 1450 ф.1-дс становить 7 818 666.Залишок на субрахунок 5411 свідчить про наявність невикористаних коштів цільового фінансування, яке було виділено з бюджету на проведення заходів цільового характеру. Кошти в сумі 176 000 грн. були фактично використані установою на незавершене капітальне будівництво (Капітальний



ремонт з улаштування системи блискавкозахисту та пожежної сигналізації в будівлі Ліцею № 3 ОМР), але зарахування такого активу на баланс закладу не відбулося, об'єкт не введений в експлуатацію.

Сума 764266 грн - це фінансування на послуги з підвищення теплостійкості будівлі Ліцею № 3 ОМР, встановлення (заміна) дверей на енергоефективні (із поліпшеними теплозберігаючими характеристиками) – 420 000 грн. та капітальний ремонт харчоблоку в будівлі Ліцею № 3 ОМР – 7 222 666 грн, кошти які не використані у звітному періоді та залишаються на рахунку.

На початок звітного періоду запаси склали 837 446,15 грн., надійшло виробничих запасів на суму 442598,12 грн, вибуло 427393,71 грн, на кінець звітного періоду запаси склали 852650,56 грн.

Охтирській ЗОШ І-ІІІ ступенів № 4 було передано спортивний майданчик – мультиспортивний об'єкт на суму 1 741 563,03 грн.(1018)

Від відділу освіти безоплатно отримані, згідно рішення ОМР від 25.02.2026 № 1627-МР, талони на дизельне паливо та бензин на суму 254088,00 грн.(1514)

Закладом було придбано жалюзі рулонні, комутатор, відеокамери на суму 20830,75 грн.(1113), манометр, манжет для механічного тонометра, груша з клапаном на суму 770,00(1515), апаратний ключ Secure Token -338S на суму 1599 грн. (1113), кольоровий картридж на суму 800 грн(1515), Data кабель USB на суму 449 грн(1812), шпалери, клей та фарба на суму 31300 грн(1513). Міським центром культури і дозвілля « Кнежа» були безоплатно надані підручники на суму 2500 грн(1112), видавництвом «Абетка» безоплатно надані підручники на суму 12426,05(1112)

Нарахована амортизація за І квартал 2026 року 70057,41 грн.

Залишок коштів на рахунку в казначействі – 7 863 701,07 грн.

На позабалансових рахунках знаходяться матеріальні цінності і суми 13036,40 грн.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Тетяна СИТНИК

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

Альона ВОРОНОВА

" 10 " липня 2026р.

