

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2021 року

Установа Регіональний офіс водних ресурсів у Дніпропетровській області за ЄДРПОУ
 Територія Соборний за КОАТУУ
 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 |
| 01038699 |
| 1210136900 |
| 425 |

| Короткий опис основної діяльності установи | Найменування органу, якому підпорядкована установа | Середня чисельність працівників |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| <p>Регіональний офіс водних ресурсів у Дніпропетровській області (далі – Офіс) створено наказом Міністерства меліорації та водного господарства УРСР від 1 червня 1965 року № 288, є державною бюджетною організацією, яка належить до сфери управління центрального органу виконавчої влади - Державного агентства водних ресурсів України.</p> <p>Основними завданнями Офісу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - забезпечення реалізації державної політики у сфері управління, використання та відтворення поверхневих водних ресурсів, розвитку водного господарства та гідротехнічної меліорації земель у межах Дніпропетровської області; - спрямування та координація діяльності організацій, що належать до сфери управління Держагентства, з питань управління, використання та відтворення поверхневих водних ресурсів, розвитку водного господарства та гідротехнічної меліорації земель у межах Дніпропетровської області. <p>Офіс, відповідно до покладених на нього завдань:</p> <ul style="list-style-type: none"> - здійснює в межах повноважень, передбачених законом, разом з іншими органами виконавчої влади заходи щодо запобігання надзвичайним ситуаціям, зменшення руйнівних наслідків повеней, забезпечення безаварійного пропуску паводкових вод та льодоходу; - здійснює моніторинг підтоплення сільських та селищних населених пунктів; - здійснює координацію і контроль за діяльністю підпорядкованих організацій, у частині перерозподілу водних ресурсів забезпечення їх балансу у межах зони діяльності шляхом переміщення води державними меліоративними системами відкритого та закритого типу та надання доступу до них первинним водокористувачам; - проводить моніторинг меліоративного стану зрошувальних та осушувальних земель, а також ґрунтів у зонах впливу меліоративних систем; - проводить аналіз якості поверхневих вод та сповіщає органи виконавчої влади і органи місцевого самоврядування; - веде державний облік водокористування; - здійснює інші повноваження, визначені законодавством. <p>РОВР у Дніпропетровській області підпорядковані п'ять міжрайонних управлінь водного господарства. Підвідомчі організації розташовані на території області і мають наступні юридичні адреси:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Нікопольське міжрайонне управління водного господарства м. Нікополь вул. Лісна буд. 7а Код ОКПО 01033800 2. Магдалинівське міжрайонне управління водного господарства смт. Магдалинівка вул. Комарова буд. 53 Код ОКПО 05430745 3. Царичанське міжрайонне управління водного господарства смт. Царичанка вул. Мостова буд.4 Код ОКПО 01034550 4. Павлоградське міжрайонне управління водного господарства м. Павлоград Північний промвузол Код ОКПО 03366670 5. Софіївське міжрайонне управління водного господарства смт. Софіївка вул. Меліоративна буд. 15 Код ОКПО 05412233 | Державне агентство водних ресурсів України | Середньооблікова чисельність працівників управління за поточний період склала 1231 чоловік. |

За звітний період отримано доходи від обмінних операцій на загальну суму 84551,4 тис. грн., у тому числі, по загальному фонду державного бюджету на експлуатацію водогосподарського комплексу та моніторингу вод отримано асигнування на загальну суму - 67637,4 тис. грн., власні надходження – 16914 тис. грн..

Касові видатки по загальному фонду становлять 6758,7 тис. грн..

Залишок не освоєних бюджетних асигнувань на кінець кварталу становлять 1188,8 тис. грн., у т. ч. по КЕКВ 2273 1013,9 грн.

Витрати за обмінними операціями, з урахуванням залишків запасів, склали 109431,5 тис. грн.. у тому числі:

Інші витрати за обмінними операціями 1107,8 тис. грн., у т.ч.:

- 66,4 тис. грн. витрати за авансовими звітами;



- 1018,3 тис. грн. - залишкова вартість переданих, у власність Червононеської сільської ради Криворізького району споруди завершеного будівництва по об'єкту «Захист від підтоплення с. Калініно Криворізького району»;

- 14,1 тис. грн. залишкова вартість списаних активів;

- 9 тис. грн. витрати на оплату послуг страхування.

Витрати за необмінними операціями (податки та інші розрахунки з бюджетом) – 246,5 тис. грн..

Поточна дебіторська заборгованість на кінець звітної періоду по загальному фонду становить 22,8 тис. грн. – поточна заборгованість за послуги тепlopостачання, яка виникла в результаті проведеного постачальником послуг перерахунку вартості наданих послуг в опалювальному періоді поточного року.

Кредиторська заборгованість становить 168,7 тис. грн., із якої:

- 165,2 тис. грн. заборгованість по розрахунках із загальнообов'язкового державного соціального страхування, яка погашена 07 липня п. р. та виникла по причині непропорційного розподілу асигнувань, а саме – кошторисом на травень-серпень передбачено бюджетні асигнування у розмірі 13 % (що суперечить чинному законодавству), а у вересні-грудні -32%, що також не відповідає вимогам діючого законодавства;

- 3,5 тис. грн. заборгованість за авансовими звітами, яка виникла в зв'язку із недофінансуванням.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду за доходами на кінець звітної періоду зростає в порівнянні з початком року на 5 %, і становить 13098,9 тис. грн., у тому числі:

- За платні послуги 9462,4 тис. грн.;

- перевищення податкового кредиту на податковим зобов'язанням по оплаті до бюджету ПДВ на суму 3636,3 тис. грн.;

Дебіторська заборгованість по утриманню організацій за рахунок коштів спеціального фонду на звітну дату становить 56,6 тис. грн., із якої:

- заборгованість майбутніх періодів по передплаті періодичних видань на 2021 рік – 23,1 тис. грн.,

- заборгованість орендарів по відшкодуванню експлуатаційних витрат на суму 33,4 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за доходами майбутніх періодів на кінець звітної періоду становить 0,6 тис. грн. – обов'язкові авансові платежі за оренду майна.

Кредиторська заборгованість за отриманими авансами становить 3763 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по утриманню організацій галузі на звітну дату становить 6,2 тис. грн.

Заборгованість по виплаті допомоги по тимчасовій непрацездатності становить 160,6 тис. грн.

Незарєєстровані в органах ДКСУ фінансові зобов'язання відсутні.

Заборгованість по виплаті компенсації мобілізованим працівникам відсутня.

Кошти на виконання окремих доручень, гранти та дарунки не надходили.

Вартість викраденого майна на звітну дату становить 20077 тис. грн., із яких 85 % це вартість викрадених трубопроводів. За усіма випадками виявлених крадіжок матеріали надано правоохоронним органам, але результативність роботи правоохоронних органів у даному напрямку надто низька. В управліннях створено мобільні бригади оперативного реагування, але навіть у випадках надання правоохоронним органам фото з місця викрадення на якому зафіксовано транспорт, механізми і крадії справи залишаються не розкритими.

Прострочена заборгованість перед бюджетом та позабюджетними фондами відсутня.

Штрафи контролюючими органами не накладалися та не стягувалися.

Взаємозаліки не проводилися та не анулювалися.

Бартерні операції не здійснювалися.

Розбіжності між даними різних форм звітності, а також між показниками звітності на початок 2021 року відсутні.

В установах банків відкриті карткові рахунки по виплаті заробітної плати працівникам водогосподарських організацій.

Підвідомчі організації, структурні підрозділи не створювалися та не ліквідувалися.

Пояснення до форм звітності:

Форма 1дс:

Ряд.1030 ? 1450 на суму 20857 грн. – вартість безоплатно отриманих (внутрівідомче переміщення) капітальних інвестицій (п.1.14 Типової кореспонденції субрахунків бухгалтерського обліку для відображення операцій з активами, капіталом та зобов'язаннями розпорядниками бюджетних коштів та державними цільовими фондами).

Ряд.1162 = 12611561 форма №4-1д 12294530,64 грн. + форма №4-4д 36166,00 грн. + дод.20 ряд.061 280014,51 грн. + різниця гр..5-6 ряд.12 850,50 грн.

Ряд. 1420 гр3- гр4 = -12918094 ? форма 2дс ряд.2390 -17390415, різниця 4472321 у т.ч.:



Офіс = +1452413, у т.ч:
+174,00 грн. – вартість списаних безоплатно отриманих інших необоротних матеріальних активів;
+166735,55 грн. – перерахунок за 2020 рік за спожите тепло;
+4967,62 грн. – перерахунок за послуги по перереєстрації транспорту у 2020 році;
+ 43,11 грн. відшкодування витрат по оплаті податку на землю за 2020 рік
- 2920,00 грн. зарахування безоплатно отриманих капітальних інвестицій до складу основних засобів;
- 727,40 грн. - перерахунок по відшкодуванню орендарем витрат електроенергії за 2020 рік;
- 79,00 грн. – сума зносу безоплатно отриманих необоротних матеріальних активів;
- 8003,35 грн. – перераховано до бюджету за актом перевірки ДПІ Солонянського відділення.
+ 1292222 грн. – первісна вартість переданих у власність Червоненської сільської ради Криворізького району споруди завершеного будівництва по об'єкту «Захист від підтоплення с. Калініно Криворізького району».
(розпорядження КМУ від 13.06.2019 р. № 146-р).

ЦМУВГ = -238549 – первісна вартість списаних ОЗ;

СМУВГ = -346867 – первісна вартість списаних ОЗ;

ПМУВГ = +170930 – вартість списаних безоплатно отриманих інших необоротних матеріальних активів;

ММУВГ = -25996 первісна вартість списаних ОЗ

НМУВГ = - 2634267, у т.ч.: -11547 – відшкодування орендарями комунальних послуг за грудень 2020;
+415298 – первісна вартість списаних активів; +2199210 – вартість списаного викраденого майна; +31306 повернення за рішенням суду видатків минулих періодів.

Ряд. 1700 = 699 грн. сума перерахованих орендарями гарантованих платежів (подвійна орендна ставка) у відповідності з діючим законодавством.

Форма 2дс:

Ряд 2250 = 1107765, у тому числі

- 66,4 тис. грн. витрати за авансовими звітами;

- 1018,3 тис. грн. - залишкова вартість переданих, у власність Червоненської сільської ради Криворізького району споруди завершеного будівництва по об'єкту «Захист від підтоплення с. Калініно Криворізького району»;

- 14,1 тис. грн. залишкова вартість списаних активів;

- 9 тис. грн. витрати на оплату послуг страхування.

Ряд. 2310 – 246499 – сума витрат по розрахунках зі сплати податків та платежів за КЕКВ 2800, 2700 (страховки, пільгові пенсії).

Керівник

Андрій ХИТРОВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Людмила АНДРІЙЧЕНКО

" 13 " липня 2021р.

