

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	<i>Регіональний офіс водних ресурсів у Дніпропетровській області</i>	за ЄДРПОУ
Територія	<i>Соборний</i>	за КАТОТТГ
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Державна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету **270 - Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України**

Періодичність: **річна**

КОДИ
01038699
UA12020010010512802
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. Офіс, відповідно до покладених на нього завдань: - 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 співіщає органи виконавчої влади і органи місцевого самоврядування; - веде державний облік водокористування; - здійснює інші повноваження, визначені законодавством. <p>РОВРу у Дніпропетровській області на початок року були підпорядковані шість міжрайонних управлінь водного господарства. Підвідомчі організації розташовані на території області і мають наступні юридичні адреси:</p> <p>1. Нікопольське міжрайонне управління водного господарства м. Нікополь вул. Лісна буд. 7а Код ОКПО 01033800</p> <p>2. Павлоградське міжрайонне управління водного господарства м. Павлоград Північний промвузол Код ОКПО 03366670</p>	Державне агентство водних ресурсів України	Середньооблікова чисельність працівників управління за поточний період склала 1101 чоловік.

За звітний період по загальному фонду державного бюджету на експлуатацію водогосподарського комплексу, моніторингу вод та ґрунтів отримано асигнування на загальну суму - 148827,8 тис. грн. Залишок не освоєних коштів по на загальну суму 63839,59 грн.

Питома вага асигнувань на заробітну плату у складі загальної суми становить 87,3 %, що на 0,4 % більше ніж у минулому році, 12,3 % - енергоносії, що на 0,4% менш в порівнянні з минулим роком, а решта 0,4% асигнування на проведення робіт з моніторингу вод та ґрунтів.

Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду по загальному фонду становить 198,9 тис. грн. – наданий у відповідності з діючим законодавством аванс по КЕКВ 2274. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду по загальному фонду становить 3,0 тис. грн., зазначена заборгованість зареєстрована в органах ДКСУ.

На виконання Комплексної Програми (стратегії) екологічної безпеки та запобігання змінам клімату на 2016 - 2025 роки, затвердженої 21.10.2015 за № 680-34/VI отримано від Департаменту екології та природних ресурсів ОДА та місцевих територіальних органів – бюджетні асигнування на загальну суму 21271,8 тис. грн., Кошти в розмірі 11271,8 тис грн.. у відповідності з розпорядженням від 20.07.2022 № 461/0/527-22 використано на придбання насосно- силового обладнання на об'єкти зрошувальної інфраструктури. Кошти в



розмірі 10000 тис. грн. у відповідності з розпорядженням від 14.12.2022 № Р-216/0/3-22 виділені на здійснення природоохоронних заходів по об'єкту «Відновлення гідрологічного режиму та санітарного стану старого русла річки Оріль на території Царичанського та Петриківського районів Дніпропетровської області». На кінець періоду зазначена заборгованість у розмірі 9826,7 тис. грн. зареєстрована в органах казначейської служби та залишилася не погашеною.

Залишок коштів на рахунку офісу становить 9826,7 тис. грн..

Дебіторська відсутня, кредиторська заборгованість 9826,7 тис. грн..

На рахунок спеціального фонду надійшли кошти за надані платні послуги на загальну суму 157676,7 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за доходами на кінець звітної періоду становить 17728,7 тис. грн. У тому числі - заборгованість за надані послуги на загальну суму 11553,3 тис. грн., із неї прострочена на суму 3204,7 грн. По питанню погашення заборгованості ведеться претензійно позовна робота. Передано до суду матеріали на суму 1278,5 тис. грн., винесено рішення суду та відкрито виконавче провадження за справами на суму 1926,2 тис. грн. Списана безнадійна дебіторська заборгованість за послуги пов'язані із переміщення води – 290,9 тис.грн., управлінням вичерпано всі можливі заходи щодо проведення претензійно-позивної роботи та інші заходи щодо стягнення заборгованості відповідно до чинного законодавства Наказом Нікопольського МУВГ від 26.12.2022 № 252 заборгованість перенесено на за балансовий облік.

На звітну дату обліковується дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом по ПДВ (бюджетне відшкодування) за КЕКВ 0 в розмірі 6206,9 тис. грн.

Дебіторська заборгованість по утриманню організацій за рахунок коштів спеціального фонду на звітну дату становить 39,4 тис. грн., із якої заборгованість по відшкодуванню орендарями експлуатаційних витрат становить 35,9 тис. грн. Кредиторська заборгованість по утриманню організації, яка зареєстрована в органах казначейської служби на кінець року становить 919,5 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за доходами майбутнього періоду на кінець звітної періоду становить 92,0 тис. грн. – попередня оплата за послуги, які будуть надаватися у наступних звітних періодах.

Незареєстровані в органах ДКСУ фінансові зобов'язання відсутні.

Заборгованість по виплаті компенсації мобілізованим працівникам відсутня.

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

Прострочена заборгованість перед бюджетом та позабюджетними фондами відсутня.

За актом перевірки контролюючими органами (податковою адміністрацією) Софіївського відділення накладено штраф у розмірі 10,3 тис. грн.. Штраф перераховано в повному розмірі (п/д № 1099 від 24.10.2022, № 1100 від 24.10.2022), по Павлоградському МУВГ у сумі 15,5 тис.грн (протокол № 735 від 15.11.2022, штраф перераховано в повному обсязі.

Взаємозаліки не проводилися та не анулювалися.

Бартерні операції не здійснювалися.

Розбіжності між даними різних форм звітності, а також між показниками звітності на початок 2022 року відсутні.

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

ГУ Державної Казначейської служби України у Дніпропетровській обл. м.Дніпро 02.02.2022 складено протокол № 2 про порушення бюджетного законодавства, щодо повернення не підтвердженого авансу в розмірі 586,84 грн. ТОВ «Газопостачальна компанія «НАФТОГАЗ ТРЕЙДІНГ».

Пояснення до форм звітності:

Форма 1 дс

Ряд.1030 гр.4 та ряд. 1450 гр.4 різниця становить 69517, це сума отриманих безоплатно капітальних інвестицій в результаті реорганізації підвідомчих організацій (п.1.16 «Типової кореспонденції» (наказ МФ №1219 від 29.12.2015), фонди віднесено на фінансовий результат.

ряд.1120 = 6206853 відображена сума бюджетного відшкодування ПДВ (КЕКВ 0), у формі 7д відображено по ряд 010 (доходи)

ряд.1150 = 4180 заборгованість по відшкодуванню експлуатаційних витрат, передплата за газ , податок на землю, який не відшкодовано орендарями.

ряд. 1162 = 23065681 у т.ч. (форма 4-1) 13237071,50 + (форма 4-4) 9826664,00 грн. + Ел. рах. по ПДВ 1945,51 грн.

Ряд. 1420 різниця гр.3-4= 3342768 фінансовий результат за ф 2дс 3790572, різниця становить 447804 грн., у



т.ч.

Ряд.1540 – 1946 електронний рахунок по ПДВ (дод.20 р.060 гр.6).

Рахунок 5512 Дт Кт

ряд.4290 разом, у т.ч. 447 804,25

Взято на облік за результатами перевірки органами ДПС, штрафи 10 352,50 551 413,24

Повернення коштів 9 240,84

Списано непридатні, безоплатно отримані НА та крадіжки 794 005,48

Повернено залишок коштів розпоріднику ф4-4 456 250,00

Введено в експлуатацію безоплатно отримані НА 82 888,93

Введено в експлуатацію змонтований опалювальний котел 70 973,00

Списано безнадійну заборгованість (Дт) 290 951,00

Сторновано помилково нарахований знос за 2021 -23 041,80

разом 897 614,47 1 345 418,72

Форма 2 дс

ряд. 2250 = 609071 обороти по рахунку 8411;

ряд. 2310= 526823 сума нарахованих витрат по оплаті податків та платежів по КЕКВ 2800 = 484197, та пільгових пенсій 2700 = 42626;

Форма 3 дс

ряд. 3000 = 148826913 = ф2д 148827860,41 – 948,24 (цільове фінансування)

ряд. 3005 = 156291741 = ф4-1 ряд. 020+030 157337123,05 – 1045380,76 (цільове фінансування)

ряд. 3050 = 2400 грошові документи (каса)

ряд. 3090 = 9850871 у т.ч. лікарняні 1718670 + ел.рах. по ПДВ 8132201

ряд. 3120 = 358128 у т.ч. КЕКВ 2240=19755 , КЕКВ 2250=338373;

ряд. 3130 = 535733 ф 4-1 КЕКВ 2800=476607,75 + КЕКВ 2700=59125,82

ряд. 3135 = 2199 грошові документи (каса)

ряд. 3180 = 9849447 у т.ч. лікарняні 1718670 + 8130777 ел.рах. по ПДВ

ряд. 3250 = 802404 витрати на придбання основних засобів та необоротних матеріальних активів, які введено в експлуатацію;

ряд. 3265 = 11515725 витрати на придбання основних засобів та необоротних матеріальних активів, у тому числі за рахунок коштів субвенції (11271800 грн.), які на кінець року не введені в експлуатацію.

ряд. 3415= 456250 ф.4-4 ряд.010 гр.5

ряд. 3425 = 23067169 с-до по касі 1488 грн. + ел. рах. по ПДВ (дод.25) 1945,51 + ф 4-4 9826664,00 + ф.4-1 13237071,50

Форма 4 дс ряд 4290:

Гр.3 Рахунок 5111

с-до на початок 812 308 050,00

Визначено ліквідаційну вартість 810,20

Введено в експлуат 908 511,54 ф5дс р.180 гр.9

Списано ОЗ 1 504 399,56 ф5дс р.180 гр.7+р.260 гр.7

с-до на кінець 811 712 972,18

Гр.8 Рахунок 5411

с-до на початок 124 753 715,00

асигнування 12 376 938,49

у т.ч. заг.ф. 948,24

спец.ф. 318 637,25

субвенція 11 271 800,00

введено в експл. 825 622,61

с-до на кінець 136 305 030,88

Рахунок 5512 Дт Кт

С-до на початок -562 204 293,00

Фінансовий результат року -3 790 572,00

ряд.4290 разом, у т.ч. 447 804,25

Взято на облік за результатами перевірки органами ДПС, штрафи 10 352,50 551 413,24

Повернення коштів 9 240,84

Списано непридатні, безоплатно отримані НА та крадіжки 794 005,48



Повернено залишок коштів розпоріднику ф4-4	456 250,00
Введено в експлуатацію безоплатно отримані НА	82 888,93
Введено в експлуатацію змонтований опалювальний котел	70 973,00
Списано безнадійну заборгованість (Дт)	290 951,00
Сторновано помилково нарахований знос за 2021	-23 041,80

разом 897 614,47 1 345 418,72

Форма 5-дс :

Розділ 4: Виробничі запаси:

Форма 5дс

Запаси	Ф1дс	Ф5дс
Залишок на початок періоду		10 978 945,00
Надходження за рік		11 882 306,00
Вибуття за рік	9 175 846,00	
Вартість на кінець періоду		13 685 405,00

Розділ 10: Нестачі і втрати грошових коштів і матеріальних цінностей ряд. 980 відображено вартість викраденого майна на суму 390522 грн. За фактом крадіжок правоохоронними органами відкрито кримінальні провадження.

Закрито справи про викрадення майна за висновками правоохоронних органів на суму 6043839 грн.

Розділ 13 ряд.1313 гр. 4= 15000 вартість програмного комплексу АСКОД.

Керівник

Андрій ХИТРОВ

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Оксана БОЮН

" 25 " січня 2023р.

