

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за I квартал 2025 року

Установа

Територія

Організаційно-правова форма господарювання

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 010 - Орган з питань культури, національностей та релігій

Періодичність: квартальна (проміжна)

Департамент культури і туризму, національностей та релігій Чернігівської обласної державної адміністрації

за ЄДРПОУ

Деснянський

за КАТОТТГ

Орган державної влади

за КОПФГ

КОДИ

02231672

UA74100390010122363

410

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Департамент культури і туризму, національностей та релігій Чернігівської обласної державної адміністрації проводить державну політику в галузі культури і туризму, управління закладами культури, що належать до обласної комунальної власності, а також координує діяльність інших закладів культури, розташованих на території області.	Чернігівська обласна державна адміністрація	28



У формі 1-дс «Баланс» дані рядка 1162 «Грошові кошти та їх еквіваленти розпорядників бюджетних коштів та державних цільових фондів у казначействі» становить 4 693 566,00грн. та включають бюджетних коштів підвідомчих установ на реєстраційних та інших рахунках, відкритих в органах Казначейства, включаючи залишки коштів з розрахунками по ПДВ на рахунок у системі електронного адміністрування у сумі 7131,18грн. (КЗ "Ніжинський фаховий коледж культури і мистецтва імені Марії Заньковецької" у сумі 178,00грн., Новгород – Сіверський історико – культурний музей – заповідник «Слово о полку Ігоревім» у сумі 6953,18грн.) Поточні рахунки в банках підвідомчими установами не відкривались. По КЗ «Чернігівський обласний художній музей імені Григорія Галагана» на ім'я КЗ «Чернігівський обласний художній музей імені Григорія Галагана» Чернігівської обласної ради відкриті два валютні рахунки в АТ КБ «ПРИВАТБАНК» (ЄДРПО 14360570) (Довідка, станом на 01.04.2025року, про рахунок і залишок коштів від 10.04.2025року) для реалізації проектів міжнародного значення для залучення коштів міжнародних фондів для ремонту музею після воєнних обстрілів. залишок коштів становить 0,00грн. По Чернігівському музею ім. В.В. Тарновського відкрито один валютний рахунок в АТ «Укресімбанк» для реалізації проектів міжнародного значення для залучення фондів для ремонту музею після воєнних обстрілів. Залишок коштів станом на 01.04.2025року становить 0,00грн. Існує розбіжність між формою 1 дс "Баланс" та формою 2м "Звіт про надходження та використання коштів загального фонду" по залишкам коштів на рахунках в органах казначейства у сумі 397,74грн. Дана розбіжність виникла у зв'язку з тим, що кошти помилково надійшли наприкінці місяця і які будуть повернуті відправнику у квітні 2025 року. Ліквідованих, створених структурних одиниць за звітний період не має. Протягом звітнього періоду органами Казначейської служби не було складено протоколи про порушення бюджетного законодавства по підвідомчих установах Департаменту культури і туризму, національностей та релігій ЧОДА. Відповідно до форм Звіту про надходження та використання коштів загального фонду (форма 2м) передбачено бюджетних призначень на 2025 рік 308 062 300,00грн. Надійшло коштів по розпорядниках та одержувачах 71 892 095,74грн. Касові видатки по розпорядниках та одержувачах склали 69 479 300,96грн. У формі 1-дс «Баланс» по рядку 1100 станом на 01.04.2025 року обліковується дебіторська заборгованість по загальному фонду у сумі 6000,00грн. Чернігівський музей ім. В.В. Тарновського - забезпечувальний депозит, який прописаний в Примірному договорі оренди. У додатку №14 "Довідка про депозитні операції" відображені кошти отримані в тимчасове розпорядження у сумі 232753,02грн. по Новгород – Сіверський історико – культурний музей – заповідник «Слово о полку Ігоревім» депозитні операції у сумі 218053,02грн., КЗ "Чернігівський обласний художній музей імені Григорія Галагана" у сумі 6700,00грн., КЗ "Чернігівська обласна універсальна наукова бібліотека імені Софії та Олександра Русових" у сумі 8000,00грн. - забезпечувальний депозит згідно Закону України "Про оренду державного та комунального майна". Відповідно до звіту про заборгованість за бюджетними коштами (Форма 7м) станом на 01.04.2025 року кредиторська заборгованість по загальному фонду складала 5 673 587,83грн. В звітному кварталі відображена сума у додатку №17 "Довідка про дебіторську кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі №7д, №7м" обліковується кредиторська заборгованість у сумі 397,74грн. помилково надійшли кошти наприкінці місяця і які будуть повернуті відправнику. Прострочена кредиторська заборгованість на 01.04.2025 складала 253588,47грн., вищезазначена заборгованість виникла внаслідок недофінансування коштів з обласного бюджету та черговості проплат відповідно до постанови КМУ №590. Взятих зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет немає. Дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними програмами, бюджетні призначення за якими не затверджувались законом про державний бюджет відсутні. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2011року з зобов'язаннями, що не вважаються бюджетними відсутня. Штрафів накладених контролюючими органами відсутні. Кредиторська заборгованість, яка не взята на облік органами казначейства відсутня.

Керівник (уповноважена посадова особа)

Павло ВЕСЕЛОВ

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

Анна ЖУК

" 22 " квітня 2025р.

