Додаток 2

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**

**КП «НАДІЯ»**

**ЗА 2023 РІК**

**Загальні відомості**

* 1. Офіційна назва підприємства: Комунальне підприємство «Надія» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області (Код згідно з ЄДРПОУ – 37681065)
	2. Адреса: 67562 Одеська область, с. Крижанівка, вул. Ветеранів, 5
	3. Юридичний статус підприємства: Комунальне підприємство
	4. Директор: Константинова Світлана Василівна

**І. Формування дохідної частини звіту**

Дохідна частина складається з наступних доходів:

Основну дохідну частину Підприємства складають доходи від надання послуг з централізованого водопостачання та вивезення твердих побутових відходів.

Рядок 1000 «Чистий дохід від реалізації послуг » склав 19706 тис.грн. на 6,3% більше запланованого, а саме на 1164,0 тис грн.

* Централізоване водопостачання та водовідведення – 16837,3 тис. грн.
* Вивезення твердих побутових відходів – 2868,7 тис.

Рядок 1150 «Інші доходи» - 22880,00 тис. грн. (**на 253,0 тис. грн. більше запланованих).** Даний показник збільшений у зв’язку з не врахуванням доходу від безоплатно отриманих основних засобів та НМА.

Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки складає **19553,4** **тис.грн.**

Дохід від безоплатно отриманих основних засобів, необоротних матеріальних активів - 2823,8 тис.грн

Інші доходи – 490,0 тис. грн

Дохід від списання кредиторської заборгованості – 13,0 тис. грн

Загальна сума доходу 42586,0 тис.грн на 3,4% більше запланованого.

**ІІ.Формування витратної частини фінансового плану**

Витратна частина звіту складається з наступних витрат:

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції – 35087,0 тис.грн менше запланованої на 1365,0 тис грн.

Рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» збільшилися на 1638, о тис грн та складають 16015,0 тис.грн.

Рядок 1012 «Витрати на паливо» збільшилися на 25,0 тис.грн та склали 2125,0 тис.грн

Рядок 1014 «Витрати на заробітну плату» - 11513 тис. грн. грн (на 1931,0 тис.грн. менше запланованих). Дані витрати були зменшені, у зв’язку з ти що буле зменшене фінансування на заробітну плату та не виплачувалася премія до професійного свята та матеріальна допомога на оздоровлення.

Рядок 1015 «Витрати на відрахування на соціальні заходи» - 2293,0 тис. грн. (на 688,0 тис.грн. менше запланованих)

Рядок 1120 «Витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 2403,842 тис.

Рядок 1017 «Амортизація основних засобів та нематеріальних активів» - 2872,0 тис. грн. (менше запланованої на 328,0 тис.грн).

Рядок 1118 « Інші витрати», а саме оренда землі -270,0 тис. грн.

Рядок 1030 « Адміністративні витрати» - 3707,0 тис.грн

Рядок 1060 « Витрати на збут» - 4777,0 тис.грн

**ІІІ.Інвестиційна діяльність**

Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: - 2729,03 тис. грн

Рядок 4020 «Придбання основних засобів» -237,0 тис.грн

Рядок 4030 «Придбання інших необоротних матеріальних активів» - 163,0 тис.грн

Рядок 4060 «Капітальний ремонт» - 2329,03 тис. грн

**ІV.Фінансові результати діяльності**

**Рядок 1210** Усього доходів 42586,0 тис.грн на 3,4% більше запланованого

**Рядок 1220** Усього витрат 43571,0 тис.грн на 0,4% менше запланованого

Фінансовий результат – 985,0 тис. грн. (на 1572,0 тис. грн. більше запланованого).

**VI. Розрахунки з бюджетом**

Рядок 2200 «Податки та зборів до бюджету (податкові платежі)» – 8454,0 тис. грн. (на 1423,0 тис.грн. менше запланованого показника).

в т.ч. за показниками:

Рядок 2111 «Податок на прибуток» -33,0 тис.грн.

Рядок 2112 «Податок на додану вартість» -799,0 тис.грн.

Рядок 2121 «Податок на доходи фізичних осіб» – 3327,0 тис. грн.

Рядок 2123 «Орендна плата» – 141,0тис. грн

Рядок 2124 «Військовий збір» – 280,0тис. грн

Рядок 2133 «Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування» – 3875,0 тис. грн.

**VII. Додаткова інформація**

Штатна чисельність працівників – 74,5;

Фактично зайняті посади – 60;

Фонд оплати праці на рік– 18087,0 тис. грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника – 25,2 тис. грн.;

Основні засоби (балансова вартість) – 45371,9 тис. грн..

Основні засоби (первісна вартість) – 52871,9 тис. грн..

Основні засоби (знос) – 7500,0 тис. грн..

Оборотні активи– 4536,6,0 тис. грн.

Запаси-1731,1 тис.грн.

**VIIІ. Рух грошових коштів**

Надходження грошових коштів – 48457,0 тис. грн, а саме:

-виручка від реалізації продукції -23648,0;

-цільове фінансування 24082,0 тис.грн

- інші надходження -490,0 тис.грн,

- надходження від пенсійного фонду – 236,0 тис.грн

Витрачання грошових коштів – 48828,0 тис.грн, а саме:

* Розрахунки за продукцію – 22954,0 тис.грн;
* Розрахунки з оплати праці – 14881,0 тис.грн;
* Відрахування на соціальні заходи – 3885,0 тис.грн;
* Зобов’язання з податків та зборів – 4380,0 тис.грн
* Розрахунки за капітальними видатками – 2729,0 тис.грн

Чистий рух коштів – (-371,0) тис.грн

Залишок коштів на початок періоду -884,0 тис.грн

Залишок коштів на кінець періоду -513,0 тис.грн

**Бухгалтер Тетяна МОКРЕНКО**