Додаток 1 до фінансового плану

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**

**КП «НАДІЯ»**

**ЗА 2024 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: Стоянов Юрій Дмитрович

**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 24325,7 тис.грн. на 5,5% менше запланованого, а саме на 1425,0 тис грн.

* Централізоване водопостачання та водовідведення – 19859,3 тис. грн.
* Вивезення твердих побутових відходів – 4366,7 тис. грн
* Інші доходи – 99,7 тис.грн

Рядок 1070 «Інші операційні доходи»- 27283,8 тис.грн.:

Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки складає **26916,8** **тис.грн.**

Інші доходи – 367,0 тис. грн

Рядок 1150 «Інші доходи» - Дохід від безоплатно отриманих основних засобів, необоротних матеріальних активів – 7696,5 тис.грн

**Загальна сума доходу 59306,0 тис. грн на 8,7% більше запланованого.** (Збільшення доходу у зв’язку із отриманням безоплатно отриманих основних засобів та необоротних матеріальних активів)

**ІІ.Формування витратної частини фінансового плану**

Витратна частина звіту складається з наступних витрат:

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції – 44807,0 тис. грн більше запланованої на 1060,0 тис грн.

Рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» збільшилися на 1822,0 тис. грн та склали 21177,0 тис.грн

Рядок 1012 «Витрати на паливо» зменшилися на 331,0 тис. грн та склали 1869,0 тис.грн

Рядок 1014 «Витрати на заробітну плату» - 14389,0 тис. грн. грн (на 1343,0 тис.грн. менше запланованих). Дані витрати були зменшені, у зв’язку з вакансіями.

Рядок 1015 «Витрати на відрахування на соціальні заходи» - 2850,0 тис. грн. (на 611,0 тис.грн. менше запланованих)

Рядок 1017 «Амортизація основних засобів та нематеріальних активів» - 4015,0 тис. грн. (більше запланованої на 1015,0 тис. грн).

Рядок 1018 «Витрати на орендну плату та податок на землю» - 440,0 тис.

Рядок 1019 « Інші витрати», 68,0 тис. грн.

Рядок 1030 « Адміністративні витрати» - 5344,0 тис.грн (збільшилися на 68,0 тис.грн) у зв’язку із збільшенням витрат на охорону праці (проведенням атестації робочих місць та аудиту).

Рядок 1060 « Витрати на збут» - 3429,0 тис.грн (зменшено на 507,0 тис.грн, а саме на оплату праці, у зв’язку із вакансіями)

**ІІІ.Інвестиційна діяльність**

Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: - 1964,0 тис. грн

Рядок 4020 «Придбання основних засобів» -1964,0 тис.грн

**ІV.Фінансові результати діяльності**

**Рядок 1210** Усього доходів 59306,0 тис.грн на 8,7% більше запланованого

**Рядок 1220** Усього витрат 59195,9 тис.грн на 8,9% більше запланованого

Фінансовий результат – 110,1 тис. грн. (на 85,0 тис. грн. менше запланованого).

**VI. Розрахунки з бюджетом**

Рядок 2200 «Податки та зборів до бюджету (податкові платежі)» – 7991,0 тис. грн. (на 4208,0 тис.грн. менше запланованого показника).

в т.ч. за показниками:

Рядок 2111 «Податок на прибуток» -29,0 тис.грн.

Рядок 2112 «Податок на додану вартість» -(-1034,0) тис.грн.

Рядок 2121 «Податок на доходи фізичних осіб» – 3858,0 тис. грн.

Рядок 2122 «Земельний податок» – 337,0 тис. грн.

Рядок 2123 «Орендна плата» – 103,0тис. грн

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

Рядок 2133 «Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування» – 4417,0 тис. грн.

**VII. Додаткова інформація**

Штатна чисельність працівників – 77,5;

Фактично зайняті посади – 71;

Фонд оплати праці на рік– 21457,0 тис. грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника – 25,18 тис. грн.;

Основні засоби (балансова вартість) – 39333,8 тис. грн..

Основні засоби (первісна вартість) – 49644,49 тис. грн..

Основні засоби (знос) – 10310,6 тис. грн..

Оборотні активи– 45299,3 тис. грн.

Запаси-2591,91 тис.грн.

**VIIІ. Рух грошових коштів**

Надходження грошових коштів – 58334,84 тис. грн, а саме:

-виручка від реалізації продукції -29071,2;

-цільове фінансування 28416,8 тис.грн

- інші надходження -495,9 тис.грн,

- надходження від пенсійного фонду – 351,0 тис.грн

Витрачання грошових коштів – 58014,0 тис.грн, а саме:

* Розрахунки за продукцію – 30610,0 тис.грн;
* Розрахунки з оплати праці – 17135,0 тис.грн;
* Відрахування на соціальні заходи – 4417,0 тис.грн;
* Зобов’язання з податків та зборів – 4352,0 тис.грн
* Розрахунки за капітальними видатками – 1500,0 тис.грн

Чистий рух коштів – 321,0 тис.грн

Залишок коштів на початок періоду -512,7 тис.грн

Залишок коштів на кінець періоду -834,0 тис.грн