

Пояснювальна записка

До звіту про виконання фінансового плану КП НМР «Комфорт» за 2024р.

Підприємство засноване на комунальній формі власності територіальної громади міста Нетішин і входить до сфери управління Нетішинської міської ради. Підприємство відноситься до малих підприємств. Діяльність КП НМР «Комфорт» здійснює на підставі Статуту. Вид економічної діяльності згідно КВЕД: 93.29 «Організування інших видів відпочинку та розваг».

Протягом 2024р. КП НМР «Комфорт» виконувались роботи по утриманню в належному стані закріплених за підприємством на праві господарського відання територій : території пляжу в районі вулиці Варшавська, міського парку по вул. Шевченка,1 «Диво парку» в р-ні вул. Набережної, вул. Будівельників та проспекту Незалежності, берегозакріплювальних споруди р. Горинь 1-ої та 2-ої черги.

Наданий на затвердження звіт про виконання фінансового плану КП НМР «Комфорт» за 2024р. сформований на базі прогнозних розрахунків за 2024р., фактичних даних 2024р. та 2023р., нормативних документів, діючих та прогнозних розцінок на виконання робіт(послуг), матеріалів, енергоносіїв, рівня інфляції, тощо.

У 2024р. КП НМР «Комфорт» в основному фінансувалось з бюджету МТГ відповідно до переліку місцевих програм за рахунок отримання субсидій і трансферних платежів за кодом бюджетної класифікації 2610 і 3210. Кошти були витрачені відповідно до плану використання бюджетних коштів, про що в установленому порядку була складена і подана звітність.

За період роботи в 2024р. підприємством фактично отримано іншого операційного доходу **рядок 1070 (основної таблиці) в сумі 12612,4 тис. грн.**, до складу якого доходу входять:

1. кошти отримані з бюджету Нетішинської міської територіальної громади відповідно до :
 - Програми благоустрою Нетішинської міської територіальної громади на 2023-2025 роки. **в сумі 11950,0 тис. грн.:**

Поточні видатки	10874,7 тис. грн;
Капітальні видатки	1075,3 тис. грн.

 - Програми природоохоронних заходів на території Нетішинської міської територіальної громади на 2023-2025 роки **в сумі 24,9 тис. грн.**

Поточні видатки	24,9 тис. грн.
-----------------	----------------
2. кошти, що надійшли від інших дебіторів за наданні транспортні послуги, пайову участь, послуги земельного сервітуту, послуги прибирання території в сумі **94,5тис.грн.**
3. визнаний дохід від цільового фінансування капітальних інвестицій (основних засобів, нематеріальних активів тощо) пропорційно сумі нарахованої амортизації для цих об'єктів згідно із п.18 П(С)бо 15 «Дохід» **в сумі 406,6 тис. грн**

4. кошти, що надійшли від Пенсійного Фонду України на виплату допомоги по тимчасовій непрацездатності внаслідок захворювання **в сумі 94,8 тис. грн.**
5. Кошти, що надійшли від Хмельницького фонду зайнятості згідно договору про організацію громадських робіт та фінансування їх організації **в сумі 41,6 тис. грн.**

Витрати КП НМР «Комфорт» за 2024 рік складають 12549,9 тис. грн.,
До складу витрат підприємства за 2024 року входять:

- **Адміністративні витрати** **10288,5 тис.грн.**
в т.ч.
 - витрати на оплату праці 6951,5 тис. грн.
 - відрахування на соціальні заходи 22% ЄСВ 1438,2 тис. грн.
 - амортизація основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів 406,6 тис. грн.
 - витрати на зв'язок 9,0 тис. грн
 - витрати на утримання основних фондів, інших 1483,2тис. грн
 - інші адміністративні витрати
- **інші операційні витрати** **2261,4тис. грн.**

Згідно даних таблиці № 5 «Дані про персонал та витрати на оплату праці» середня кількість працівників за 2024 рік по підприємству, враховуючи штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працювали за цивільно-правовими угодами, фактично становить 35 осіб, із них :

- директор 1 чол.
- адміністративно- управлінського персоналу 7 чол.
- працівників 26 чол.
- працівники, що працювали за цивільно правовими договорами 1 чол.;

Посадові оклади та інші види витрат формуються згідно з колективним договором. Нарахування та виплати здійснюються у відповідності з фінансовими можливостями підприємства. На кінець звітного періоду відсутня заборгованість підприємства за розрахунками з оплати праці, розрахунками зі страхування та розрахунками з бюджетом.

До бюджету Нетішинської територіальної громади за результатами діяльності 2024 р. спрямовується 21,1 тис. грн. податку на прибуток та 8,7 тис. грн. частини чистого прибутку.

Директор

Марія ВЛАСЮК

Головний бухгалтер

Валентина МИРОНЮК