**Пояснювальна записка до виконання фінансового плану**

**Комунального підприємства "Тростянецьке ЖЕУ"**

**Тростянецької міської ради**

**за2024 рік**

**1.Загальні відомості**

Комунальне підприємство "Тростянецьке ЖЕУ" міської ради (код ЄДРПОУ 1402593) належить до комунальної власності міста. Контроль за ефективністю діяльності підприємства здійснює Тростянецька міська рада.

**Основним видом діяльності підприємства є:**

Управління багатоквартирним житловим фондом м. Тростянець Сумської області.

Опалення бюджетних установ міста, населення (вул.Заводська1) та інші установи.

**Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану**

Звіт про виконання показників фінансового плану КП Тростянецького ЖЕУ за 2024 рік розроблено до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств ,що є власністю Тростянецької міської об’єднаної територіальної громади.

Даний звіт відображає фактичні результати діяльності підприємства за 2024 рік, планові та фактичні показники за 2024рік ,у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвідку підприємства.

**Формування дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 2024р.**

Всього за 2024рік підприємство отримало дохід у розмірі **13011,7 тис. грн,**що більше на 15,1% за факт 2023 року та менша на 3,8% планового показника на 2024 року. Більш детальна інформація по структурі доходу підприємства зазначена в таблиці 1.

Таблиця 1 – Структура доходу від реалізації робіт та послуг КП."ТЖЕУ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Чистий дохід від реалізації продукції за 2024 рік.**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | | | | |  | |  |  | |  |  |  |  | |  | | Табл.1 | |  |  | | **Дохід** | **План 2024р тис. грн** | **ФАКТ 2024р.**  **тис. грн** | | **Різниця- +** | | **% виконання** | | | **Всьогодохід в т.ч:** | **13504,3** | **13011,7** | | **492,6** | | **96,4** | | | Управління будинками | 5347,8 | 5709,8 | | 362,0 | | 106,8 | | | Теплопостачання | 6978,7 | 6034,3 | | 944,4 | | 86,5 | | | Оренда | 382,8 | 325,4 | | 57,4 | | 85,0 | | |  |  |  | |  | |  | | | Відшкодування електроенергії | 565 | 828,6 | | 263,6 | | 146,7 | | |  |  |  | |  | |  | | | **Додатковіроботи** | **230** | **113,6** | | **116,4** | | **49,4** | | | **Витрати** | **12932,2** | **12833,4** | | **98,8** | | **99,2** | | | **прибуток** | **572,1** | **178,3** | | **393,8** | | **31,2** | | | | | | | |  |  |
|  | | |  |  |  |  |  |
|  |  |

**3.Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 року.**

**Всього витрати на 2024 рік складають 12833,4 тис.грн**. (код рядка 1220), що більше на 1779,7 тис. грн.(16,1%)від фактичного показника на 2023 року та більше на 98,8 ( 0,8 % ) порівняно з планом на 2024рік.

Основну частину загальних витрат підприємства складає собівартість – 10543,7 тис. гривень (81,03%.) Даний показник збільшився на 1533,7 тис. грн.(17,0% )в порівнянні з фактичними витратами 2023 року та 15,3 тис. грн(0,2%)порівняно з планом на 2024рік за рахунок збільшення цін на матеріали, електричної енергії,послуг інших підприємств.

Адміністративні витрати за 2024 рік становлять 2289,7 тис. грн , що на 246,0 тис. грн. (12,0%) більше порівняно з минулим періодом 2023 року ,та на 114,1 тис. грн. (4,7%) менше порівняно з планом на 2024р

**Фактичний обсяг надходжень податків ,зборів ,платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов’язкове державне страхування всього за 2024 рік 3943,6 тис. грн.:**

**до державного бюджету в сумі 3911,5тис.грн., а саме:**

* 1582,9тис.грн. – ПДВ;
* 1023,3тис.грн. – податок на доходи фізичних осіб;
* 1196,1тис.грн. – Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування
* 106,4 тис. грн. військовий збір
* 2,8 тис. грн. екологічний податок
* **платежі до місцевого бюджету в сумі 32,1тис.грн., а саме:**
* 32,1тис.грн. – податок на прибуток;

**Фінансові результати.**

За підсумками роботи КП «ТЖЕУ» за 2024 рік спрацювало з прибутком ,сума чистого прибутку складає **146,2 тис. грн.** який буде використаний на виконання інвестиційної програми та розвиток виробництва.

Директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В.Бондаренко

( ініціали, прізвище)