

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**До звіту про виконання показників фінансового плану**

**КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«СЕРВІСНИЙ ОФІС «ВЕТЕРАН»**

**КРИВОРІЗЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**за 1 квартал 2025 року**

### **Особливості формування звіту про використання показників фінансового плану**

Даний звіт відображає фактичні результати діяльності підприємства за 1 квартал 2025 року, планові та фактичні показники за 1 квартал 2025 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб та розвитку підприємства за 1 квартал 2025 року.

#### **Отримування доходної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 1 квартал 2025 року.**

Всього за 1 квартал 2025 року підприємство отримало доходів у розмірі 820,95 тис. грн., що менше за плановий показник на 313,05 тис. грн.

Основним джерелом доходів підприємства є показник чистого доходу, який формується за рахунок коштів бюджету Криворізької міської територіальної громади. За 1 квартал 2025 року підприємство отримало за рахунок коштів бюджету Криворізької міської територіальної громади 653,85 грн.

У 1 кварталі 2025 року підприємство отримало субвенцію з державного бюджету України на виконання програми забезпечення інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України. Кошти виділені на фінансування оплати праці фахівців із супроводу. В 1 кварталі 2025 року підприємством було отримано фінансування з розрахунку на 3 фахівця 167,10 грн.

#### **Формування витратної частини Звіту про використання показників фінансового плану за 1 квартал 2025 року.**

Витрати на оплату праці за 1 квартал 2025 року становлять 663,22 тис грн. на 38.68 тис. грн. менше ніж планові витрати на 1 квартал 2025 року. Розбіжність виникла у зв'язку з недоукомплектованістю штатного розпису.

Інші операційні витрати за 1 квартал 2025 року складають 157,73 тис.грн. що на 135,44 тис.грн. менше ніж планові витрати на 1 квартал 2025 року.

У 1 кварталі 2025 році первісна вартість необоротних матеріальних активів підприємства склала **2338** тис. грн.

Амортизаційні нарахування на 1 квартал 2025 року склали 1719,50 тис. грн.

**Фінансові результати за підсумками роботи підприємства за 1 квартал 2025 року.**

Оскільки підприємство визнано неприбутковим, що підтверджує Витяг з реєстру неприбуткових установ і організацій від 13.03.2024 р., підприємство не має прибутку.

**Фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів, єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування за 1 квартал 2025 року.**

За 1 квартал 2025 року підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків, зборів та інших обов'язкових платежів на суму 272,07 тис. грн., що на 3,73 тис. грн. менше планових показників за 2024 рік. Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці порівняно з плановими показниками за 1 квартал 2025 року, а також зі зменшенням облікової ставки єдиного соціального внеску (прийняті на роботу особи з інвалідністю) та збільшенням облікової ставки військового збору у 2025 році.

- податок на доходи фізичних осіб – 119,38 тис.грн.,
- інші (військовий збір) – 33,16 тис.грн.
- єдиний соціальний внесок – 119,53 тис.грн.

**Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрати на оплату праці за 1 квартал 2025 року.**

Витрати на оплату праці за 1 квартал 2025 рік склали 663,22 тис грн. що на 38,68 тис. грн. менше за плановий показник за 1 квартал 2025 року.

Фактична середньомісячна зарплата становить за 1 квартал 2025 року 18422,78 грн. що на 2287,15 грн. більше за плановий показник. Розбіжність виникла у зв'язку з залученням коштів державної субвенції та недоукомплектованністю штату.

Відповідно до штатного розпису підприємства, затвердженого директором департаменту соціальної політики виконкому Криворізької міської ради штатна чисельність підприємства станом на 01.01.2025 року складає 14,5 штатних одиниці. Фактично працівників -12 осіб.



Статутний капітал підприємства складає 100 000 грн.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2025 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження однією зі сторін в яких є підприємство, відсутні.

Директор КНП «Сервісний офіс «Ветеран»  
Криворізької міської ради



Ольга СТЕЦЬКА-ЦАБАК