**Пояснювальна записка до проекту змін до фінансового плану**

**комунального підприємства „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області на 2022 рік.**

Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальне підприємство „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області вносить зміни до фінансового плану на 2022 рік.

КП „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області забезпечує побутове обслуговування населення шляхом надання приміщень в оренду, керується статутом підприємства, Програмою прибирання, санітарного очищення та утримання об’єктів благоустрою Решетилівської міської територіальної громади на 2022-2026 роки затвердженою рішенням Решетилівської міської ради Полтавської області (двадцятої позачергової сесії восьмого скликання) від 12 квітня 2022 року №1025-20-VIIІ та виконує роботи з благоустрою Решетилівської територіальної громади, що включає догляд за зеленими насадженнями (деревами, кущами, клумбами), прибирання вулиць, парків та скверів, зимове утримання доріг та тротуарів, поточне утримання вулиць (ямковий ремонт, прибирання зелених зон), нанесення дорожньої розмітки, поточне утримання та поточний ремонт на об’єктах благоустрою, вивезення стихійних сміттєзвалищ на території Решетилівської територіальної громади, прибирання території кладовищ та утримання вуличного освітлення.

 Підприємство є балансоутримувачем шести нежитлових будівель разом із двома захисними спорудами в м. Решетилівка загальною площею 3264,8 кв.м., надвірної вбиральні та п’яти нежитлових приміщень в старостатах громади, в двох з яких площі частково орендуються двома ФОПами.

 Договори оренди укладені з 37 орендарями, з них 9 договорів з пільговою оплатою в сумі 1 грн. в рік та 1 орендар –військовозобов’язаний, який звільнений від оплати.

 Дохідна частина фінансового плану складається з надходжень від орендної плати, надання платних послуг та надходжень по відшкодуванню витрат підприємства за надані комунальні послуги (централізоване водопостачання та водовідведення, опалення, електроенергія). Дохід планується виходячи із фактичного надходження коштів від орендарів, наданні платних послуг та враховуючи тарифи на комунальні послуги.

 У зв’язку зі збільшенням видатків на утримання підприємства, ефективного виконання делегованих міською радою повноважень та надання якісних послуг населенню громади, Комунальне підприємство „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області вносить зміни до фінансового плану на 2022 рік затвердженого рішенням Решетилівської міської ради Полтавської області (дванадцятої позачергової сесії восьмого скликання) „Про затвердження фінансового плану на 2022 рік комунального підприємства „Ефект” Решетилівської міської ради Полтавської області” від 30 вересня 2021 року № 702 -12-VIIІ.

 Збільшення дохідної частини фінансового плану (код рядка 010) відбудеться за рахунок наданням підприємством платних послуг та отриманням цільового фінансування із місцевого бюджету.

 Збільшення витратної частини підприємства обумовлено зростанням собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг), яка складається з матеріальних витрат (паливно-мастильні матеріали, комунальні послуги, запасні частини до транспортних засобів, запасні частини для ремонту та обслуговування малої механізації та інші витрати), витрат на оплату праці, які зростуть у зв’язку з підвищенням прожиткового мінімуму з 01 грудня 2022 року, відповідно і відрахувань на соціальні заходи підприємства та інші операційні витрати. Також збільшуються адміністративні витрати, які складаються з матеріальних витрат (програмне забезпечення, обслуговування комп’ютерної техніки (ремонт, заправка картриджів), комунальні послуги та інші витрати), витрат на оплату праці які також зростуть у зв’язку з підвищенням прожиткового мінімуму з 01 грудня 2022 року, відповідно і відрахувань на соціальні заходи підприємства та інші операційні витрати.

 З’явилися витрати в частині капітальних інвестицій (код рядка 420) у зв’язку з придбанням основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (комунальний вакуумний пилосос та кущі троянд для благоустрою території) планується придбання джерела резервного живлення.

В.о директора Ігор ЧЕРКУН