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

**комунального підприємства „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області на 2024 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 2024 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.

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

Договори оренди укладені з 42 орендарями, з них 5 договорів з пільговою оплатою в сумі 1 грн. в рік.

У зв’язку з внесенням змін до кошторису і плану використання Комунальне підприємство „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області вносить зміни до фінансового плану на 2024 рік.

Дохідна частина фінансового плану (код рядка 010) складається з надходжень від орендної плати, надання платних послуг та надходжень по відшкодуванню витрат підприємства за надані комунальні послуги (централізоване водопостачання та водовідведення, опалення, електроенергію) і становить 16193,3 тис. грн без ПДВ. Дохід планується виходячи із фактичного надходження коштів від орендарів, наданні платних послуг, отриманням цільового фінансування із місцевого бюджету (14370,7 тис. грн) та враховуючи тарифи на комунальні послуги.

Різниця в планових показниках (на 49 тис. грн) за рахунок бюджетних коштів виникла внаслідок коригування кошторису та плану використання (помісячного і річного) в кінці звітного періоду та не внесення змін до фінансового плану за ІІ квартал 2024 року.

Податок на додану вартість (код рядка 020) -392,7 тис. грн.

Витратна частина підприємства складається:

-код рядка 310 „матеріальні затрати” (паливно-мастильні матеріали, комунальні послуги, запасні частини до транспортних засобів і для ремонту та обслуговування малої механізації, канцтовари та інші витрати) відображено очікувані видатки в загальній сумі 3391,8 тис. грн.;

-код рядка 320 „витрати на оплату праці” відображено очікуваний фонд оплати праці в сумі 9117,8 тис. грн., розрахований у відповідності до Колективного договору та чинного Законодавства;

-код рядка 330 „відрахування на соціальні заходи” відображена сума – 2006,4 тис. грн. (нарахування ЄСВ на запланований фонд оплати праці відповідно до законодавства);

-код рядка 340 „амортизація” планова сума нарахованої амортизації -912,4тис. грн;

-код рядка 350 „інші операційні витрати” (оплата послуг (крім комунальних), податки) відображено очікувані видатки в загальній сумі 752,3тис. грн.

На 2024 рік планується отримати чистий прибуток в сумі 10,3 тис. грн.

Директор Ростислав ГРИБ