**Пояснювальна записка до фінансового плану**

**комунального підприємства „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області на 2025 рік.**

Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальне підприємство „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області подає фінансовий план на 2025 рік.

КП „ЕФЕКТ” Решетилівської міської ради Полтавської області забезпечує побутове обслуговування населення шляхом надання приміщень в оренду, керується 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 по 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 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.

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, електроенергію). Дохід планується виходячи із фактичного надходження коштів від орендарів, наданні платних послуг та враховуючи тарифи на комунальні послуги.

Дохідна частина фінансового плану (код рядка 010) складається з надходжень від орендної плати, наданням підприємством платних послуг та отриманням цільового фінансування із місцевого бюджету.

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 3316,2 тис. грн.;

-код рядка 320 «витрати на оплату праці» відображено очікуваний фонд оплати праці в сумі 11164,2 тис. грн., розрахований у відповідності до Колективного договору станом на серпень 2024року;

-код рядка 330 «відрахування на соціальні заходи» відображена сума – 2466,3 тис. грн. (нарахування ЄСВ на запланований фонд оплати праці відповідно до законодавства);

-код рядка 340 «амортизація» планова сума нарахованої амортизації -1022,4 тис. грн;

-код рядка 350 «інші операційні витрати» (оплата послуг (крім комунальних), податки) відображено очікувані видатки в загальній сумі 429 тис. грн..

На 2024 рік планується отримати чистий прибуток в сумі 16,6 тис. грн.

Директор Ростислав ГРИБ