**Пояснювальна записка до проекту змін 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 вносить зміни до фінансового плану 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, Програмою фінансової підтримки комунальних підприємств Решетилівської міської ради на 2024-2026 роки затвердженою рішенням Решетилівської міської ради (сорок другої сесії восьмого скликання) від 22 грудня 2023 року №1736-42-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., дві надвірні вбиральні та п’яти нежитлових приміщень в старостатах громади, в двох з яких площі частково орендуються двома ФОПами.

 Договори оренди укладені з 41 орендарями, з них 6 договорів з пільговою оплатою в сумі 1 грн в рік.

 Дохідна частина фінансового плану (код рядка 010) складається з надходжень від орендної плати, наданням підприємством платних послуг, надходжень по відшкодуванню витрат підприємства за надані комунальні послуги (централізоване водопостачання та водовідведення, опалення, електроенергію) та отриманням цільового фінансування із місцевого бюджету. Дохід планується виходячи із фактичного надходження коштів від орендарів, надання платних послуг та враховуючи тарифи на комунальні послуги.

 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 фонд оплати праці в сумі 11164,0 тис. грн., розрахований у відповідності до Колективного договору та кошторисних призначень;

-код рядка 330 «відрахування на соціальні заходи» відображена сума – 2466,4 тис. грн. нарахування ЄСВ на фонд оплати праці відповідно до законодавства та кошторисних призначень;

-код рядка 340 «амортизація» планова сума нарахованої амортизації -1031,6 тис. грн;

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

Внесено зміни до коду рядків 310, 320, 330 та 350 по кварталах внаслідок виділених коштів, які не відповідали фінансовому плану затвердженому 27.09.2024 року.

Внесено зміни до коду рядків 340 внаслідок придбання основного засобу в кінці року (подрібнювач садово-комунальний на поворотній рамі ПСКПР-200)

 На 2025 рік планується отримати чистий прибуток в сумі 15,7 тис. грн.

Код рядка 211 зазнав змін внаслідок придбання основного засобу (подрібнювача садово-комунального на поворотній рамі ПСКПР-200) та віднесення амортизаційної вартості на витрати, а також внаслідок скоригованого доходу з підсумками роботи за початку року.

Зміни до коду рядка 420 «придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів» обумовлені виділеними коштами згідно кошторису для придбання комунальної техніки у 2025 році.

Директор Ростислав ГРИБ