**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану КП НМР «Житлово-комунальне об’єднання»**

**на 2024 рік**

тис.грн.

Основним видом діяльності КП НМР «ЖКО» є надання послуг з управління багатоквартирними житловими будинками, гуртожитками, послуг з поводження з побутовими відходами та платні послуги.

Кінцевим споживачем послуг є населення м. Нетішин, бюджетні організації, ОСББ, приватні підприємці, мешканці прилеглих сіл та інші споживачі. Послуги надаються по затверджених тарифах виконавчим комітетом Нетішинської міської ради та кошторисах витрат на утримання будинку та прибудинкової території, які затверджують співвласники житлових будинків.

Загальна площа житлового фонду в якому КП НМР «ЖКО» є управителем в 2024р. складатиме 208 246 м², це 37 житлових будинків, 6 гуртожитків і в т.ч. один гуртожиток для проживання одиноких громадян.

Формування доходів підприємства здійснювалась за рахунок нарахування наданих послуг та виконаних робіт з управління багатоквартирними житловими будинками, утримання гуртожитків, послуг з поводження з побутовими відходами, платних послуг з електротехнічних, сантехнічних робіт та інших послуг.

В загальному обсязі доходів питома вага доходів від реалізації товарів, робіт і послуг складає 80,25 % (34994 тис.грн), 14,52 % (6333 тис.грн.) складають інші операційні доходи, 5,23 % (2280) складають інші доходи, які отримані від амортизації житлового фонд та ін. безоплатно отриманих споруд та об’єктів.

Плановий показник доходів від реалізації товарів, робіт і послуг збільшився у зв’язку з переходом гуртожитків з збиткової послуги утримання на послугу управління.

До собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг) відносяться витрати, що є складовою кошторису витрат на утримання будинків та прибудинкової території та тарифів на поводження з побутовими відходами, а саме:

* заробітна плата з відрахуванням;
* паливно-мастильні матеріали;
* сировина, матеріали та інші необоротні матеріальні активи;
* обслуговування ліфтів;
* електроенергія на освітлення місць загального використання та роботу ліфтів;
* поточний ремонт герметизації стиків;
* поточний ремонт покрівлі;
* поточний ремонт електромереж;
* поточний ремонт водо-мереж, тепломереж, водовідведення;
* послуги з дератизації та дезінсекції;
* винагорода управителя
* загальновиробничі витрати.
* адміністративні витрати.

В загальному обсязі витрат питома вага собівартості реалізованої продукції складає 64,66 % (25 636 тис.грн), 15,46 % (6129 тис.грн) складають адмін.витрати, 14,14 % (5605 тис.грн.) операційні витрати, 5,75 % (2280 тис.грн) складають інші витрати, які отримані від амортизації житлового фонд та ін. безоплатно отриманих споруд та об’єктів.

Витрати підприємства враховують очікуване зростання цін на електроенергію, матеріали, паливно-мастильні матеріали, підвищення мінімальної заробітної плати, екологічний податок, земельний податок та ін.

Загальна сума планових витрат в порівняні з попереднім роком не збільшились незважаючи на збільшення мінімальної заробітної плати та вартості сировини та матеріалів, оскільки гуртожитки перейшли на рентабельний тариф.

Підприємство планує отримати цільового фінансування з бюджету Нетішинської міської територіальної громади (р.3030) у 2024р. на суму 12 639 тис.грн, а саме:

* 58 тис.грн - виготовлення проектно-кошторисної документації на ремонт системи пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуювання людей, системи пожежного спостерігання в приміщеннях гуртожитку за адресою: проспект Незалежності, 10 та проведення експертизи проектної документації;
* 11 200 тис.грн - придбання 2 сміттєвозів;
* 157 тис.грн - придбання автомобільної ваги;
* 92 тис.грн - придбання гібридної безперебійної сонячної станції 3000W;
* 225 тис.грн - герметизація стиків зовнішніх стінових панелей будівель гуртожитків;
* 541 тис.грн - заміна вікон в місцях загального користування будівель гуртожитків;
* 40 тис.грн - придбання навігаційних пристроїв для встановлення на спецтранспорт, задіяний у збиранні та вивезенні твердих побутових відходів;
* 50 тис.грн - розроблення норм надання послуг з вивезення побутових відходів, для подальшого їх затвердження на підставі наказу Міністерства з питань ЖКГ України;
* 20 тис.грн - ліквідація несанкціонованих сміттєзвалищ;
* 256 тис.грн –пільги та субсидії.

У зв’язку із збільшенням прожиткового мінімуму зросла середньомісячна заробітна плата одного працівника, відповідно збільшені планові внески до цільових фондів.

Нарахування з податку на прибуток складатимуть 712 тис.грн., частини чистого прибутку 487 тис.грн.

За результатами діяльності 2024 року очікується отримати 3244 тис.грн. чистого прибутку, даний показник значно зростає в зв’язку з переходом гуртожитків на послугу управління.

Начальник КП НМР «ЖКО» Дарʼя БРОВКО

Головний бухгалтер Оксана ЗОЩУК