**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

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

**на 2023 рік**

тис.грн.

Основним видом діяльності КП НМР «ЖКО» є надання послуг з управління багатоквартирними житловими будинками, утримання гуртожитків, 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 2023р. складатиме 219 966 м², це 41 житловий будинок, 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 72,62 % (32008 тис.грн), 19,66 % (8663 тис.грн.) складають інші операційні доходи, 7,72 % (3402) 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 зі збільшенням мінімальної заробітної плати та вартості сировини та матеріалів.

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 60,96 % (26173 тис.грн), 13,26 % (5694 тис.грн) складають адмін.витрати, 17,85 % (7664 тис.грн.) операційні витрати, 7,92 % (3402 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.

Планові показники витрат збільшились у зв’язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати та вартості сировини та матеріалів.

Підприємство планує отримати цільового фінансування (р.3030) у 2023р. на суму 9408 тис.грн, а саме:

* 1000 тис.грн – проведення капітальних ремонтів ліфтів багатоквартирних будинків на умовах співфінансування;
* 250 тис.грн – проведення капітальних ремонтів та модернізація ліфтів у будівлях гуртожитків;
* 1800 тис.грн.- проведення капітального ремонту внутрішніх інженерних мереж водопостачання, водовідведення будівель гуртожитків;
* 1900 тис.грн. – реконструкція електромереж і систем обліку спожитої електроенергії гуртожитків;
* 3000 тис.грн.- придбання сміттєвоза;
* 650 тис.грн – облаштування контейнерних майданчиків для збору побутових відходів від житлових;
* 160 тис.грн.- придбання автомобільної ваги;
* 55 тис.грн.- розроблення норм надання послуг з вивезення побутових відходів;
* 593 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 205 тис.грн., частини чистого прибутку 140 тис.грн.

За результатами діяльності 2023 року очікується отримати 935 тис.грн. чистого прибутку, даний показник зменшується в зв’язку з наявністю збиткових послуг на підприємстві, а саме утримання гуртожитків в яких діючий тариф залишається на рівні 2018р.

Начальник КП НМР «ЖКО» Ольга Єрикалова

Головний бухгалтер Оксана Зощук