**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану комунального підприємства "Благоустрій - Р"**

**на 2024 рік**

**Загальні відомості**

 Основною діяльністю КП "Благоустрій - Р" є організація благоустрою Рогатинської міської територіальної громади, ритуальних послуг, забезпечення функціонування добровільної пожежної охорони в с. Фрага.

**Формування дохідної частини фінансового плану**

Планова сума доходу від реалізації послуг на 2024 рік розрахована на діяльності підприємства в 2023 році та становить 22,4 тис. грн.

Структуру та динаміку доходів рід реалізації послуг наведено в таблиці 1.

Дохідна частина підприємства складається з коштів, отриманих за надані ритуальні послуги з поховання.

*Таблиця 1*

**Структура та динаміка доходів від реалізації послуг**

 тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показників** | **2023р.** | **План 2024р.** | **Відхилення** **до** **2023 р.** |
| **(+, -)** | **%** |
| **Усього доходів:** |  |  |  |  |
| Дохід від реалізації послуг | 22,4 | 22,4 | 0,0 | 0,0 |
| Інші доходи |  |  |  |  |

**Формування витратної частини фінансового плану**

 Однією з основних часток запланованих на 2024 рік загальних витрат є матеріальні витрати (витрати на сировину та розхідні матеріали, паливо і електроенергію):

- витрати на придбання сировини та матеріалів плануються в обсязі 2000, 00 тис. грн. або в середньому 166,67 тис. грн. в місяць.

- витрати на електроенергію плануються в розмірі 1 500,00 тис. грн.; середньомісячно 125,00 тис. грн.

- витрати на нафтопродукти плануються в сумі 1200,0тис. грн. Паливо витрачається на 9 транспортних засобів (спецавтомобіль вишка на базі ГАЗ-53, фургон малотоннажний ГАЗ 2752-404, ВАЗ 21213 «Нива», 5 тракторів та мототрактор) та на заправку бензотримерів, генератора для поливання квітів, бензопил при влаштуванні благоустрою територій Рогатинської МТГ.

- витрати на експлуатаційне утримання доріг та поточний ремонт комунальних доріг плануються в обсязі 2700,0тис. грн.

Фонд заробітної плати заплановано в розмірі 9583,5тис. грн. Єдиний соціальний внесок планується сплатити у розмірі 2108,5тис. грн.. Податок на прибуток заплановано до оплати в сумі 0,8тис. грн.

Комісійна винагорода банку за зарахування коштів на карткові рахунки – 7,0 тис. грн.

Витрати на забезпечення функціонування добровільної пожежної охорони в с. Фрага заплановано в обсязі 701,542тис. грн. в розрізі:

- заробітна плата та ЄСВ в сумі 501,542тис. грн.

-матеріали та послуги в розмірі 200тис. грн.(нафтопродукти для утримання та експлуатації пожежного автомобіля, утримання в належному стані приміщення пожежної охорони, послуги по страхуванню працівників та автомобіля).

Начальник КП «Благоустрій-Р» В.В.Миць