**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану КП ТМР «Центр комунальних послуг»**

**на 2026 рік**

Комунальне підприємство Тростянецької міської ради «Центр комунальних послуг» зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб 02.12.2020 року. Основним видом діяльності підприємства є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна. На балансі підприємства перебуває 11 об’єктів нерухомого майна.

На підприємстві обліковується 38 договорів оренди з орендарями різних форм власності та видів діяльності, 11 з яких укладено з бюджетними установами, що сплачують орендну плату 1 гривня на рік.

За 2025 рік КП ТМР «Центр комунальних послуг» планує отримати дохід від надання послуг в сумі **3725,7 тис. грн**., з них дохід від власних послуг **2957,4 тис. грн**., фінансова підтримка підприємства з бюджету громади склала **768,3 тис. грн**.

Витрати підприємства за звітний період (прогноз) складуть **4284,2** **тис. грн**., що на 3,4 тис. грн. більше ніж в минулому році.

По результатах роботи за 2025 рік підприємство планує отримати збиток у сумі **558,5 тис. грн**. (амортизаційні витрати складуть 989,6 тис. грн.) За відповідний період минулого року результатом діяльності був збиток в сумі **846,4 тис. грн.**

З метою утримання в належному стані об’єктів нерухомого майна у 2025 році підприємством виконано робіт на суму **1484,0** тис. грн., з яких **715,7** тис. грн. власні кошти, **768,3** тис. грн. – бюджетні. Залишок коштів на рахунку складає **558,0** тис. грн.

Кількість штатних працівників підприємства складає 6 осіб.

**Формування дохідної частини фінансового плану**

Дохід від реалізації послуг у 2026 році планується у сумі **3147,2 тис. грн.**, в т.ч. власних коштів **2835,2 тис. грн**.**,** фінансова підтримка **312 тис. грн.**

**Формування витратної частини фінансового плану**

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат, що склалися у 2025 році та норм матеріальних витрат, затверджених чинним законодавством. Загальна сума витрат планується на рівні **3142,9 тис. грн.**

За структурою витрат заплановано:

* витрати на сировину та основні матеріали – 44,0 тис. грн.;
* витрати на паливо та енергію – 200,0 тис. грн.;
* витрати на оплату праці – 1091,0 тис. грн.;
* відрахування на соціальні заходи – 240,0тис. грн.;
* витрати на проведення ремонтів, обслуговування – 462,8 тис. грн.;
* амортизація – 942,0 тис. грн.;
* інші (тепло, газ, бух. обслуг.) – 163,1 тис. грн.

**Очікувані фінансові результати**

Валовий дохід від реалізації робіт і послуг у 2026 році заплановано в сумі  **3147,2 тис. грн**, економічно обґрунтовані витрати **3142,9 тис. грн.**

Чистий фінансовий результат до оподаткування на кінець планового року- прибуток в сумі **4,3 тис. грн.**

Кошти, заплановані на проведення робіт у 2026 році – **4449,5 тис. грн.**

**Бюджетні кошти - 2949,5 тис. грн., в т.ч.:**

312,00 – фінансова підтримка;

2637,50– кошти на капітальні інвестиції.

**Власні кошти – 1500,0 тис. грн., в т. ч.:**

558 – залишок коштів на рахунку;

942 – розрахункова амортизація.

***Заплановані роботи:***

**Торговий центр «Акварель» вул.Благовіщенська,10а – 4209,5 тис.грн.**

3500,00 – встановлення ліфта, в т.ч. 2000,00 - бюджет, 1500,00 – власні кошти підприємства;

72,00 – підсипка щебнем прибудинкової території (бюджет);

637,5 – встановлення сонячних панелей (бюджет).

**Вул. Миру,2 (агролісгосп) – 240,00 тис. грн.**

150 00 – поточний ремонт сходових маршів (бюджет);

90,00 – поточний ремонт системи каналізації (бюджет).

Директор Тамара ФРИК