**Пояснювальна записка до звіту про виконання показників фінансового плану на 9 місяців 2022 року**

**КП «Славута-Сервіс» Славутської міської ради**

**І. Загальні відомості**

Основними напрямками діяльності Комунального підприємства «Славута-Сервіс» Славутської міської ради є забезпечення :

- організації належного рівня та якості робіт (послуг) з благоустрою Славутської міської об’єднаної територіальної громади;

- забезпечення належного санітарного стану території Славутської міської об’єднаної територіальної громади;

- виконання комплексу робіт з улаштування (відновлення) покриття доріг, озеленення, забезпечення зовнішнього освітлення;

- надання ритуальних послуг;

- утримання сміттєзвалищ і кладовищ.

Виконання завдань забезпечують 6 структурних підрозділів та апарат управління.

Середньооблікова чисельність працівників підприємства становить 111 осіб, що на 16 менше ніж заплановано. Витрати на оплату праці у звітному періоді склали 12668,3 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата одного працівника -12681 грн.

**ІІ. Виконання дохідної частини фінансового плану**

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі прогнозних обсягів надання послуг та затверджених, на момент складання, обсягів бюджетних асигнувань на виконання програм, затверджених Славутською міської радою, з врахуванням структури доходів.

За підсумками діяльності у січні-вересні 2022 року склались наступні показники виконання дохідної частини фінансового плану.

Чистий дохід від реалізації власних робіт та послуг отримано в сумі 8 970,2 тис. грн., 168 % до запланованого, в т.ч. 7277,7 тис. грн. нараховано за послугу з поводження з твердими побутовими відходами, та 1 6292,5 тис. грн від надання інших послуг.

Ріст чистого доходу від реалізації став наслідком розширення кола отримувачів послуг, росту тарифу на послуги з поводження з відходами, розширення їх номенклатури тощо.

Інші доходи склали 19 013 тис. грн., або 98 % до планових показників, в т.ч. 18 399тис. грн. – цільове фінансування, 94,8% до плану.

Всього доходи за звітний період склали 28668,3 тис. грн. (115% до плану)

**ІІІ. Формування витратної частини фінансового плану**

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат, що склалися у базовому періоді та норм матеріальних витрат затверджених чинним законодавством.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) у звітному періоді склала 22370,1 тис. грн., що складає 102% до планових показників. Ріст собівартості відбувся за рахунок росту вартості окремих складових (електроенергія, паливо, матеріали).

Інші операційні витрати склали 3101 тис. грн., в т.ч. 2924,7 тис. грн. –адміністративні витрати, виконання планових показників - 103,9% .

Всього витрати склали 25662,0 тис. грн. (103,7% до плану), в т.ч. :

* витрати на оплату праці – 12 668 тис. грн., або 49,7% в загальній сумі витрат;
* витрати на паливо і електроенергію – 4 459,0 тис. грн це 17,5% в загальній сумі витрат;
* 2599 тис. грн., або 10,2% становлять витрати на соціальні заходи;
* 2918 тис. грн. – витрати на сировину та основні матеріали (11,5%)
* амортизаційні витрати склали 1081 тис.грн. що складає 4,2% витрат всього.
* Інші операційні витрати (податки, транспортні та технічні послуги, медичне обслуговування, інформаційні та дослідницькі послуги, та ін.) становлять - 1746 тис. грн. або 6,9 % в загальній сумі витрат.

  **IV. Фінансові результати**

Фінансовим результатом від операційної діяльності у звітному періоді є прибуток у сумі 3006,3 тис.грн., після сплати податку на прибуток - чистий фінансовий результат 2548,1 тис. грн.

Головний економіст Світлана КОВАЛЬЧУК