**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану за 2020 рік**

**Комунального підприємства «Спеціалізований комбінат»**

Повна назва: Комунальне підприємство «Спеціалізований комбінат»

Скорочена: КП «Спецкомбінат»

Код ЄДРПОУ: 33078477

Юридична адреса: 40021, м. Суми, вул. Лебединська, 5

Розрахункові рахунки: UA413375680000002600610867410, СОУ АТ «Ощадбанк», МФО 337568

Номер і дата реєстрації підприємства, свідоцтво про державну реєстрацію: № 16321020000000196 від 03.09.2004 р.

Повна назва та юридична адреса управління: Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради, 40030, м. Суми, вул. Горького, 21.

Комунальне підприємство «Спеціалізований комбінат» надає ритуальні послуги та поточне утримання об’єктів міста, благоустрій міста і формує фінансові ресурси за рахунок надходжень від реалізації продукції, робіт, послуг, а також від інших видів діяльності не заборонених чинним законодавством.

Основними напрямами господарської діяльності підприємства є:

- організація та проведення поховання померлих, надання ритуальних послуг населенню, виготовлення предметів ритуальної належності;

- утримання 13-ти кладовищ міста загальною площею 94,4 га;

- утримання Спецслужби (транспортування трупів до моргу судмедекспертизи по виклику органів поліції);

- утримання туалету у сквері «Дружба»;

- утримання насосної станції по вул. Круговій;

- поховання безрідних;

- поточний ремонт малих архітектурних форм;

- поточний ремонт доріжок на кладовищах міста;

- встановлення секторних стовпів на кладовищах міста;

- зняття аварійних сухостійних дерев на кладовищах міста;

- виконання робіт по поточному ремонту огорожі на кладовищах міста;

- поточний ремонт пам’ятників на кладовищах міста;

- святкове оформлення міста до свят, інші.

 На підприємстві працює 135 чоловік, з них 19 чоловік ІТР.

 Підприємство КП «Спецкомбінат» планує за 2020 рік виконання робіт по благоустрою міста та поточному утриманню об’єктів міста.

 За 2020 рік КП «Спецкомбінат» отримало 27 099,6 тис. грн. чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) при плані 19 890 тис. гривень.

Дохід, запланований у 2020 році, складає 19 890,0 тис. грн., фактичні доходи за поточний рік – 27 099,6,0 тис. гривень.

Фонд оплати праці у 2020 році склав – 15 665,4 тис. грн., при плані на 2020 рік – 12 200,0 тис. грн., що на 28,4% більше. Усього виплат на користь держави за 2020 рік сплачено – 8 472,2 тис. грн. При плані 6 495,3 тис. грн., що на 30,4% більше, ніж заплановано на 2020 році.

Прибуток, запланований отримати у 2020 році складає 55,0 тис. грн., факт на 2020 рік – 55,8 тис. грн., що на 800 грн. більше, ніж заплановано на 2020 рік.

Адміністративні витрати у 2020 році складали 5 221,6 тис. грн., при плані 5 289,5 тис. грн., що на 1,3% менше запланованого.

Амортизаційні відрахування та прибуток, який залишається на підприємстві спрямовуються на виконання комплексно-цільової програми, а саме: на ремонт застарілої техніки, ремонт даху адмінбудівель та складських приміщень.

Аналіз роботи КП «Спецкомбінат» засвідчує про його стабільність і можливість утримання позиції у 2021 році. Хоча альтернатива надання ритуальних послуг, як основний вид виконання робіт, крім комунального замовлення стає більш жорстокішим, оскільки збільшується кількість приватних структур, що їх надають.

Підприємство приймає заходи з метою економії витрат та збільшення прибутковості.

На ряду з вищевикладеним, підприємство не може за свої кошти придбати дорого вартісну техніку, а для ефективності роботи підприємству потрібно:

* Сміттєвоз
* Автомобіль спеціалізованої служби
* Автобус
* Кущоріз
* Вантажний автомобіль

У 2017 році підприємству виділялися кошти з місцевого бюджету на поповнення статутного фонду для придбання 1 (одного) трактору, але цього вкрай недостатньо. Вся техніка на 95% спрацьована і знаходиться на балансі підприємства з 1987 року. Отже, для забезпечення і утримання належного стану підприємству вкрай необхідно вище перелічена техніка.

В цілому підприємство працює стабільно, заборгованості до державного та місцевого бюджету, та заробітній платі не має. Фінансовий стан стабільний.

Головний економіст З.А. Гусєва