Додаток 2

 до Порядку складання,

 затвердження та контролю

 виконання фінансових планів

 підприємств комунальної

 власності територіальної

 громади міста Суми

 Пояснювальна записка

 до фінансового плану на 2020 рік

 комунального підприємства «Сумикомунінвест» Сумської міської ради

 Комунальне підприємство «Сумикомунінвест» Сумської міської ради створено з метою створення спільних підприємств для наповнення доходної части бюджету міста , задоволення потреб територіальної громади м. Суми у виконання робіт та послуг , а також забезпечення на підставі одержаного прибутку соціальних та економічних інтересів. Основний вид діяльності підприємства – надання інших допоміжних комерційних послуг.

Дохідна частина комунального підприємства «Сумикомунінвест» СМР формується за рахунок надання в оренду нежитлових приміщень та майна, а також від реалізації послуг, які надаються на території дитячого парку «Казка» та послуг з благоустрою території дитячого парку.Витрати підприємства планувались у співвідношені з доходами , які отримує підприємство в результаті фінансово- господарської діяльності.

 Загальний дохід підприємства на 2020р. складає 1041,4 тис. грн. в т. ч. :

оренда майна та нежитлових приміщень – 127,7 тис. грн.;

надання послуг в дитячому парку «Казка»-406,5 тис. грн.;

надання послуг з благоустрою території дитячого парку « Казка» -318,3 тис.грн.

інші доходи( відшкодування комунальних послуг- еленергія та водопостач)-188,9 тис. грн.

 Прогнозний дохід на 2019р. складає 987,4 тис. грн.,що становить на 52 ,3 тис. грн. більше ніж було заплановано.

Витрати фінансового плану підприємства на 2020 рік складають 1003,1 тис. грн., вт.ч. :

**собівартость реалізованих послуг** - 226,4 тис.грн.( в склад собіварстості входить –

оплата праці 2 сторожів , 3 двірників-179,5 тис. грн, нарахування ЄСВ- 39,5 тис. грн. , витрати на придбання госп. інвентарю- 3,3 тис. грн., накладні витрати – 4,1 тис. гн.)

**адміністративні витрати** – 379,4тис.грн., що складає на 65,6 тис.грн. більше в порівнянні з прогнозним 2019р. , в звязку з підвищенням мінімальної заробітної плати з 01.01.2020р.(адмін витрати складаються – оплата праці директора, бухгалтера, юриста , енергетика ,прибиральниці- 272,8 тис. грн. ; нарахування ЄСВ 22%- 60,0 тис. грн., послуги звязку та інрернет у- 2,2 тис. грн.,орг-технічні послуги- 3,2 тис. грн.;опалення офісного приміщення та витрати водопостачання – 25,6 тис. грн.;витрати на навчання з охорони праці -0,8 тис. грн.; амортизація основних засобів -14,8 тис. грн.);

**інші операційні витрати** - 366,6 тис.грн.( в склад операційних витрат входять-

оплата праці завідувача господарством , 1 косаря ( в літній сезон), 3двірників ( в літній сезон)-133,9 тис. грн. ; нарахування ЄСВ 22%-29,4 тис. грн.;витрати на придбання госп інвнтарю , бензину , масля для бензокосарок та ін.) – 7,9тис. грн.;витрати на еленергію, водопостачання та водовідведення - 189,2 тис. грн.; земельний податок- 6,2 тис. грн.)

 **інші витрати** – 30,7 тис. грн.

( розрахунково-касове обслуговування – 8,1 тис. гн. вивіз ТПВ-15,6 тис. гнр. ,

 водопостачання та водовідведення туалету – 7,0 тис. грн..)

капітальні івестиції підприємства - це амортизаційні відрахування , які складають 14,8 тис. грн.

витрати підприємства планувались в співвідношенні з доходами, які отримує підприємство в результаті фінансово- господарської діяльності ;

очікуваний фінансовий результат підприємства на 2020 рік до оподаткування складає 38,3 тис .грн.

податок на прибуток – 6,9 тис. грн.

чистий фінансовий результат після оподаткування складає 31,4 тис. грн.

відрахування частини чистого прибутку – 0,9 тис. грн.

розрахунок витрат на оплату праці здійснено з діючим штатним розкладом підприємства на 2019р. та новим на 2020р. та в його межах . На протязі року, по результатам роботи працівникам підприємства надаються надбавки та премії;

чисельність працівників підприємства на 2020 рік заплановано в кількості 11 чоловік, при виробничій необхідності, штатний розклад , кількість штатних працівників та середньомісячна заробітна плата може змінюватись.

Директор КП «Сумикомунінвест» СМР О.О.Левченко

Головний бухгалтер Т.М.Мельник