**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану на 2023 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: 2600610867410, 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 уповноваженого органу управління: Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради, 40030, м. Суми вул. Британська, 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 та кладовищ Піщанського, Великочернеччинського, Стецьківського, Битицького старостинських округів;

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

- 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, інші.

 На підприємстві працює 131 чоловік, з них 17 чоловік ІТР.

 Підприємство КП «Спецкомбінат» планує на 2023 рік виконання робіт по благоустрою міста та поточному утриманню об’єктів міста.

 За 2022 рік очікується отримати 36 006,0 тис. грн. чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) при плані 32 900,0 тис. гривень.

У 2023 році заплановано отримати 36 020,0 тис. грн. чистого доходу, що на 9,5% більше від запланованого на 2022 рік.

Очікувані доходи за поточний 2022 рік – 36 016,1 тис. гривень. На 2023 рік заплановано отримати дохід у сумі 36 020,0 тис. грн., що на 9,5 % більше проти запланованого у 2022 році або на 3120,0 тис. гривень.

Заплановані у 2023 році витрати зростуть на 9,5 % проти запланованих на 2022 рік переважно за рахунок зростання витрат на сировину та матеріали.

Усього заплановано виплат на користь держави в 2023 році – 11 554,1 тис. грн., що на 5,9 % більше запланованого у 2022 році.

Прибуток, запланований отримати у 2023 році складає 64,0 тис. грн., що на 6,7% більше, ніж заплановано у 2022 році (60,0 тис. гривень).

Виробіток на 1-го працюючого заплановано на 2023 рік за місяць – 22 913,5 грн., що на 10,3 % більше, проти плану 2022 року (20 770,2 тис. гривень).

Адміністративні витрати у 2022 році очікувано складуть 6 389,0 тис. грн., у 2023 році планується 6 236,0 тис. грн., що на 2,3 % менше за рахунок оптимізації витрат.

Амортизаційні відрахування та прибуток, який залишається на підприємстві спрямовуються на ремонт застарілої техніки, ремонт даху адмінбудівель та складських приміщень.

Аналіз роботи КП «Спецкомбінат» засвідчує про його стабільність і можливість утримання позицій у 2023 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.

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

Дебіторська заборгованість поточна.

Начальник планово-економічного

( та виробничого відділу ) Людмила БОНДАРЬ