



**БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**Р І Ш Е Н Н Я**

07 вересня 2023 року

м. Біляївка

№ 201

**Про затвердження фінансового плану КП «Спутник» на 2024 рік**

Відповідно пп. 4 п. «а» ст. 27, ч. 6 ст. 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Біляївської міської територіальної громади, затвердженого рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 10 червня 2021 року № 79, виконавчий комітет Біляївської міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Затвердити фінансовий план Комунального підприємства «Спутник» на 2024 рік (додається).
2. Директору Комунального підприємства «Спутник» забезпечити виконання показників фінансового плану на 2024 рік, та щокварталу надавати звіт про його виконання до виконавчого комітету Біляївської міської ради.
3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови з соціально-економічних питань Кравченко Олену.

Біляївський міський голова

Михайло БУХТІЯРОВ

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до фінансового плану**  
**КП «СПУТНИК»**  
**на 2024 рік**

Комунальне підприємство «Спутник», (далі – Підприємство), засноване Біляївською міською радою, номер запису в Єдиному Державному реєстрі 15311020000000802 від 22.03.2006 року, місцезнаходження: Одеська область, Одеський район, місто Біляївка, вулиця Костіна, будинок 11.

КП «Спутник» діє у відповідності до Конституції України, Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, рішень Біляївської міської ради, її виконавчого комітету та Статуту.

**Види діяльності Підприємства:**

- діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщення;
- надання в оренду й експлуатацію нерухомого майна;
- утримання та обслуговування нежитлової будівлі за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В (музейний комплекс) та будівлі Візит центру з прилеглою територією.

**Структура підприємства:**

Готель «Спутник» за адресою: м. Біляївка, вул. Костіна буд. 11;  
Хостел за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404Г;  
Нежитлова будівля за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В (музейний комплекс);  
Візит центр за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 414.

Фінансовий план підприємства розроблено з урахуванням підвищення цін на матеріали, предмети, енергоносії, відповідно до аналізу зростання цін протягом минулого року, з урахуванням даних поточного року та збільшення мінімальної заробітної плати до рівня 7665,00 грн., з урахуванням надбавок відповідно до норм законодавства ( нічні та інше).

Формування чистого доходу планується за рахунок надходження коштів за надання послуг розміщення (проживання) осіб у готелі, хостелі та від оренди приміщення.

Оренда приміщення у готелі «Спутник» надається АТ КБ «Приватбанк» та ФОП Круглова Вікторія Олександрівна.

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт і послуг код рядка 1000 формується за рахунок надходження коштів за надання послуг розміщення (проживання) та від оренди приміщення. Плановий чистий дохід на 2024 рік планується 1560 тис. грн. в тому числі:

- надання послуг розміщення (проживання) - 1044 тис. грн.
- оренда приміщення – 388 тис. грн.
- компенсація витрат на комунальні послуги по оренді приміщення (електроенергія, опалення, водопостачання та водовідведення) – 128 тис. грн.

До собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг) код рядка 1010 відносяться витрати за надання послуг розміщення (проживання) та утримання будівель та прибудинкової території Готелю та Хостелу а саме:

- заробітна плата з відрахуванням;
- матеріали на обслуговування будівель Готелю та Хостелу ;
- електроенергія;
- поточний ремонт будівель Готелю та Хостелу;
- витрати на послуги водопостачання та водовідведення, вивезення ТПВ, пультова охорона, телекомунікаційні послуги та інші послуги ;
- амортизація;
- загальновиробничі витрати.

Інші операційні доходи 2295 тис. грн. код рядка 1070 це фінансування згідно затверджених планів використання бюджетних коштів на утримання та обслуговування нежитлової будівлі за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В (музейний комплекс) з прилеглою територією та будівлі Візит центру з прилеглою територією.

Інші операційні витрати 2295 тис. грн. код рядка 1080 це витрати на утримання та обслуговування нежитлової будівлі за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В (музейний комплекс) з прилеглою територією та будівлі Візит центру з прилеглою територією,

а саме:

- заробітна плата – 1590 тис. грн.
- нарахування на заробітну плату – 350 тис. грн.
- матеріали, бензин, предмети на обслуговування будівлі Будинку культури та Візит центру – 70 тис. грн.
- оплата телекомунікаційних послуг – 13 тис. грн.
- оплата електроенергії – 152 тис. грн.
- оплата природного газу – 120 тис. грн.

У зв'язку із зростанням заробітної плати збільшені планові внески до цільових фондів.

Код рядка 6030 Довгострокові зобов'язання та забезпечення це цільове фінансування на придбання основних засобів, яке зменшується поступово при нарахуванні зносу на придбані за рахунок фінансування основні засоби.

Код рядка 6080 Власний капітал це додатковий капітал на передані Біляївською міською радою на баланс КП «Спутник» основні засоби в тому числі будівлі Візит центру та нежитлова будівля за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В (музейний комплекс).

#### Інвестиційна діяльність підприємства:

Капітальні інвестиції на 2023 рік заплановані 50 тис. грн. це малоцінні нематеріальні оборотні активи (ліжка, шафи, бойлери, тощо) для покращення умов розміщення (проживання) в Готелі та Хостелі.

## Дані про персонал:

Середня кількість працівників 20 чоловік у тому числі:

Керівник (директор) – 1 чол.

Адміністративно-управлінський персонал (головний бухгалтер) – 1чол.

Працівники:

Нежитлова будівля (адреса м. Біляївка, вул. вул. Отамана Головатого буд. 404В):

- охоронці – 3 чол.

- оператор котельні – 1 чол.

- робітник з комплексного обслуговування будинків – 1 чол.

- прибиральник – 1 чол.

Візит центр:

- охоронці – 3 чол.

- адміністратор – 1 чол.

- прибиральник – 1 чол.

Готель та Хостел:

- адміністратор – 4 чол.

- покоївка – 1 чол.

- завідувач господарством – 1 чол.

- робітник з комплексного обслуговування будинків – 1 чол.

Пояснювальна записка складена згідно «Рекомендації щодо складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них».

Директор КП «Спутник»

Михайло БОГАЧЕНКО



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на поточни й рік	Плановий 2024 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	планови й рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1598	1 102	1 546	1 560	1570	1580	1590	1600
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(1079)	(930)	(1 128)	(1135)	(1143)	(1151)	(1159)	(1167)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>519</b>	<b>172</b>	<b>418</b>	<b>425</b>	<b>427</b>	<b>429</b>	<b>431</b>	<b>433</b>
Адміністративні витрати	1030	(303)	(167)	(413)	(420)	(422)	(424)	(426)	(428)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	2293	2 545	2 085	2 295	2305	2315	2325	2335
Інші операційні витрати	1080	(2267)	(2545)	(2 085)	(2295)	(2305)	(2315)	(2325)	(2335)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>242</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>ЕБІТДА</b>	1310	<b>365</b>	<b>59</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	95	95	95	95
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	5010	<b>22,8</b>	<b>5,4</b>	<b>6,2</b>	<b>6,1</b>	<b>6,1</b>	<b>6,0</b>	<b>6,0</b>	<b>5,9</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-				
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-				
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-				
Фінансові витрати	1140	( )	( )	( )	-				
Інші доходи	1150	-	-	-	-				
Інші витрати	1160	-	-	-	-				

<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>242</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	( )	( )	( )	-				
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-				
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-				
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	-				
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>242</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Прибуток	1201	242	5	5	5				
Збиток	1202	-	-	-	-				
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
податок на прибуток підприємств	2111	5	1	1	1	1	1	1	1
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
акцизний податок	2114	-	-	-	-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	3	-	-	-				
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-				
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>404</b>	<b>376</b>	<b>405</b>	<b>440</b>	442	444	446	448
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>475</b>	<b>463</b>	<b>476</b>	<b>513</b>	516	519	522	525

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	443	432	444	477	479	481	483	483
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	<b>887</b>	<b>840</b>	<b>882</b>	<b>954</b>	959	964	969	974
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>280</b>	<b>206</b>	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	2179	2 545	2 085	2 295				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	243	17	(74)	(44)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	x	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	x	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	x	x	x	x
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	<b>280</b>	<b>54</b>	<b>206</b>	<b>162</b>	x	x	x	x
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>									
Капітальні інвестиції	4000	75	48	48	50				
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>									
Рентабельність діяльності	5040	15,1	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Рентабельність активів	5020	5,5	0	0	0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	7	0	0	0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	4	4	4	4	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0	0	0	0	x	x	x	x
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	4070	4 052	3954	3 846	x	x	x	x



основні засоби	6001	4070	4 052	3 954	3 846	x	x	x	x
первісна вартість	6002	7004	7 066	7 048	7 060	x	x	x	x
знос	6003	2934	3 014	3 094	3 214	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	332	80	304	290	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	280	54	162	162	x	x	x	x
<b>Усього активи</b>	6020	4402	4 132	4 258	4 136	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	890	875	818	746	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	9	4	17	17	x	x	x	x
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	<b>899</b>	<b>879</b>	<b>835</b>	<b>763</b>	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
<b>Власний капітал</b>	6080	3503	3 253	3 423	3 373	x	x	x	x
<b>VII. Кредитна політика</b>									
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-				
короткострокові зобов'язання	7002				-				
інші фінансові зобов'язання	7003				-				
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-				
короткострокові зобов'язання	7012				-				
інші фінансові зобов'язання	7013				-				
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>									
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	8000	20	20	20	20	x	x	x	x
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x	x	x

керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	1	1	1	1	x	x	x	x
працівники	8005	18	18	18	18	x	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b>	8010	633	502	797	816	x	x	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	8020	8858	8 667	9 625	9 983	x	x	x	x
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8023	18370	18 370	20 727	20 727	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	19740	16 700	19 667	20 250	x	x	x	x
працівник	8025	7708	7 685	8 481	8 815	x	x	x	x

Директор

-

(посада)

(підпис)

Михайло БОГАЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)