



БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

12 грудня 2024 року

м. Біляївка

№ 229

**Про затвердження фінансового плану комунального підприємства
«Наш дім» на 2025 рік**

Відповідно до підпункту 4 пункту «а» статті 27, частини шостої статті 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 «Наш дім» на 2025 рік, що додається.

2. Директору комунального підприємства «Наш дім» забезпечити виконання показників фінансового плану на 2025 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 питань розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Біляївської міської ради Чорного Миколу.

Біляївський міський голова

Михайло БУХТІЯРОВ

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО

"НАШ ДІМ"

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**

НА 2025 РІК

1. Загальні відомості.

Комунальне підприємство «Наш дім», (далі – Підприємство), утворене на комунальній власності Біляївської міської територіальної громади рішенням Біляївської міської ради від 26.03.2003 року №133-8/XXIV і 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:

- санітарне очищення, благоустрій, озеленення Біляївської міської територіальної громади ;
- збирання, оброблення, видалення відходів;
- інша діяльність щодо поводження з відходами;
- організація поховань та надання пов'язаних з ними послуг;
- ремонт та обслуговування доріг власними і залученими силами;
- розбирання та знесення будівель, земляні роботи;
- електромонтажні роботи;
- малярні роботи;
- виготовлення та встановлення металевих виробів;
- діяльність автомобільного регулярного транспорту;
- діяльність нерегулярного пасажирського транспорту;
- діяльність автомобільного вантажного транспорту;
- організація перевезення вантажів;
- рекламна діяльність.

Штатна чисельність:

№ з/п	Назва відділу	Кількість
1	Адмінперсонал	8
2	Благоустрій саночищення та озеленення Біляївської міської територіальної громади	58
3	Утримання та експлуатація міських доріг Біляївської міської територіальної громади	3
4	Гараж	33
5	Інший персонал	15
6	Разом	117

Підприємство здійснює надання послуг згідно затверджених тарифів:

1. Рішення виконавчого комітету Біляївської міської ради від 08.07.2021 № 95 «Про затвердження тарифу на послуги з поводження з побутовими відходами (твердими), що утворюються на території Біляївської міської територіальної громади», затверджено з 01 серпня 2021 року тариф на послугу з пов'язаного з побутовими відходами (твердими), що утворюються на

території Біляївської міської територіальної громади у розмірі 128,55 грн/м³ (тариф на послугу з поводження з побутовими відходами (твердими) на 1 мешканця становить 15,80 грн. в місяць).

2. Рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 10.08.2023 № 179 «Про коригування тарифу на послугу з поводження з побутовими відходами (великогабаритними), що утворюються на території Біляївської міської територіальної громади», Підприємству встановлено з 11 серпня 2023 року тариф на послугу з поводження з побутовими відходами (великогабаритними), що утворюються на території Біляївської міської територіальної громади в розмірі 200,00 грн./м³, а саме:

- збір та перевезення побутових відходів (великогабаритних) – 175,45 грн./м³;

- захоронення побутових відходів (великогабаритних) – 24,55 грн./м³;

3. Рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 10.08.2023

№ 180 «Про коригування тарифу на послугу з поводження з побутовими відходами (ремонтними), що утворюються на території Біляївської міської територіальної громади», Підприємству встановлено з 11 серпня 2023 року тариф на послугу з поводження з побутовими відходами (ремонтними), що утворюються на території Біляївської міської територіальної громади в розмірі 200 грн./м³, а саме:

- збір та перевезення побутових відходів (ремонтних) – 175,45 грн./м³;

- захоронення побутових відходів (ремонтних) – 24,55 грн./м³.

4. Рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 30.12.2022 № 331 «Про встановлення тарифу на послугу з перевезення пасажирів на міському автобусному маршруті загального користування № 1 «Біляївка - Кільце» (АТП - вул. Генерала Глібова) в звичайному режимі на період дії воєнного стану», Підприємству встановлено з 15 січня 2023 року тариф на послугу з перевезення пасажирів на міському автобусному маршруті загального користування № 1 «Біляївка - Кільце» (АТП - вул. Генерала Глібова) в звичайному режимі та режимі у розмірі 10,00 гривень на одного пасажирів за одну поїздку

5. Рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 30.12.2022 № 332 «Про встановлення тарифу на послугу з перевезення пасажирів на міському автобусному маршруті загального користування «Біляївка – Кільце» (АТП – вул. Садова) в режимі маршрутного таксі на період дії воєнного стану», Підприємству встановлено з 15 січня 2023 року тариф на послугу з перевезення пасажирів на міському автобусному маршруті «Біляївка – Кільце» (АТП – вул. Садова) в режимі маршрутного таксі у розмірі 10,00 гривень на одного пасажирів за одну поїздку.

6. Рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради від 29.11.2012 № 191 «Про коригування тарифів на ритуальні послуги», Підприємству встановлено вартість послуги з видачі свідоцтва про поховання у розмірі 50,00 грн.

Фінансовий план Підприємства складено відповідно до «Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Біляївської міської територіальної громади» затвердженим рішенням виконавчого комітету Біляївської міської ради №79 від 10 червня 2021 року.

Розрахунок статей фінансового плану проведено на підставі запланованих показників, обсягів надання послуг, діючих та планових тарифів на послуги.

Мета складання фінансового плану КП «Наш дім» на 2025 рік:

1. Прогнозування показників виробничо-фінансової діяльності Підприємства на 2025 рік в розрізі окремих видів господарської діяльності та з урахуванням вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку;
2. Забезпечення стійкої платоспроможності Підприємства;
3. Забезпечення спрямування коштів на забезпечення потреб діяльності КП «Наш дім» та його розвитку, виконання всіх передбачених чинним законодавством фінансових зобов'язань.

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

При складанні фінансового плану КП «Наш дім» на 2025 рік взято за основу фактичні показники за 2023 рік та планові показники на 2024 рік.

На 2025 рік заплановано отримати доходів усього без ПДВ у сумі **40870 тис. грн.**, що складає 119% до прогнозного показника 2024 року (34351 тис. грн.) та 125% до фактичного показника за 2023 рік (32649 тис.грн.), а саме:

- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 6395 тис.грн;
- програма «Благоустрою Біляївської міської територіальної громади на 2023 - 2025 роки» – 22780 тис.грн;
- вуличне освітлення – 3419 тис.грн;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян – 525 тис.грн;
- проведення заходів з територіальної оборони Біляївської міської територіальної громади – 150 тис.грн.
- відшкодування різниці в тарифі –153 тис.грн;
- доходи в сумі амортизації безоплатно отриманих основних засобів – 7448 тис.грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану.

На 2025 рік заплановано витрат усього у сумі **40560 тис. грн.**, що складає 118% до прогнозного показника 2024 року (34342 тис.грн.) та 125% до фактичного показника за 2023 рік (32439 тис. грн.).

Витратна частина фінансового плану складається з собівартості послуг та адміністративних витрат.

Запланована собівартість складає 37633 тис. грн., що складає 118,3 % до

прогнозного показника 2024 року (31803 тис. грн.) та 125,6% до фактичного показника за 2023 рік (29955 тис. грн.).

Адміністративні витрати 2625 тис. грн., що складає 113,9% до прогнозного показника 2024 року (2304 тис. грн.) та 118,8% до фактичного показника за 2023 рік (2210 тис. грн.).

4. Очікувані фінансові результати.

У 2025 році очікуваний чистий фінансовий результат це прибуток в розмірі 310 тис. грн.

5. Розподіл чистого прибутку.

Запланований чистий прибуток в сумі 310 тис. грн. буде розподілений на зобов'язання перед місцевим бюджетом в сумі 5 тис. грн., залишок на зменшення збитків попередніх років.

6. Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Зобов'язання зі сплати податку на додану вартість (ПДВ) планується в сумі – 3162 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб – 3391 тис. грн.

Військовий збір – 942 тис. грн.

Екологічний податок – 400 тис. грн.

Єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування – 4145 тис. грн.

7. Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання.

Витрати на соціальну сферу не плануються.

8. Інвестиційна діяльність підприємства.

Капітальні інвестиції не плануються.

Директор КП «Наш дім»

Володимир Лисенко

ПОГОДЖЕНО

Управління розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства
Біляївської міської ради

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Начальник управління розвитку та експлуатації житлово-комунального
господарства Біляївської міської ради

КУСЛІЙ Надія

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітета від

_____ 2024 року № _____

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "НАШ ДІМ"	Рік	за ЄДРПОУ	Код	32353064
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		за КОПФГ		150
Територія	М. БІЛЯЇВКА		за КОАТУУ		5110500000
Суб'єкт управління	БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА		за СПОДУ		
Галузь	КОМУНАЛЬНА		за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	ІНШІ ВИДИ ПРИБИРАННЯ		за КВЕД		81.29
Одиниця виміру, тис. грн	ТИС. ГРН.		Стандарти звітності П(С)БО		V
Форма власності	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		Стандарти звітності МСФЗ		-
Середньооблікова кількість штатних працівників	117				
Місцезнаходження	ВУЛ. СПОРТИВНА, М. БІЛЯЇВКА, ОДЕСЬКИЙ Р-Н, ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, УКРАЇНА, 67602				
Телефон	(04852)25125,(04852)25241				
Прізвище та власне ім'я керівника	ЛИСЕНКО Володимир				

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2025 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план 2024 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 399	5 813	5 813	6 395				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(29 955)	(31 803)	(31 803)	(37 633)				
Валовий прибуток/збиток	1020	(24 556)	(25 990)	(25 990)	(31 238)	-	-	-	-
Адміністративні витрати	1030	(2 210)	(2 304)	(2 304)	(2 625)				
Витрати на збут	1060	-	-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	27 250	28 538	28 538	34 475				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план 2024 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегією розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші операційні витрати	1080	(228)	(233)	(233)	(233)				
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	256	11	11	379	-	-	-	-
ЕВІТДА	1310	5 297	4 973	4 973	5 341				
Рентабельність ЕВІТДА	5010	98,1	85,5	85,5	83,5	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
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	-	-	-	-				
Фінансовий результат до оподаткування	1170	256	11	11	379	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	1180	(46)	(2)	(2)	(69)				
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-				
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-				
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-				
Чистий фінансовий результат	1200	210	9	9	310	-	-	-	-
Прибуток	1201	210	9	9	310				
Збиток	1202	-	-	-	-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(655)	(4 096)	(4 096)	(3 242)				
податок на прибуток підприємств	2111	(46)	(2)	(2)	(80)				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(655)	(4 094)	(4 094)	(3 162)				
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	-	-	-	-				
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-				
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	(1 981)	(2 866)	(2 866)	(3 798)				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(2 264)	(3 644)	(3 644)	(5 087)				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	(3)	-	-	-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план 2024 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегією фінансового розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(2 116)	(3 412)	(3 412)	(4 145)				
Усього виплат на користь держави	2200	(4 900)	(10 606)	(10 606)	(12 127)				
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	16	2	2	12	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	24 161	29 421	29 421	31 616				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	540	10	10	40	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(465)	-	-	-	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
Залишок коштів на кінець періоду	3415	91	12	12	52	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	465	-	-	-				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	3,9	0,2	0,2	4,8	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Рентабельність активів	5020	0,5	0	0	1	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	1	0	0	1	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	9	10	10	10	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,4	0	0	0	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	41 312	44 900	44 900	45 610	x	x	x	x
основні засоби	6001	41 189	44 900	44 900	45 610	x	x	x	x
первісна вартість	6002	67 836	77 231	77 231	79 731	x	x	x	x
знос	6003	26 647	32 331	32 331	34 121	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 735	831	831	831	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	91	12	12	52	x	x	x	x
Усього активи	6020	43 047	45 731	45 731	46 441	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	552	325	325	572	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	3 866	3 946	3 946	3 792	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	4 418	4 271	4 271	4 364	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-					
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-		x	x	x	x
Власний капітал	6080	38 629	41 460	41 460	42 077	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план 2024 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегією розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VII. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-				
короткострокові зобов'язання	7002				-				
інші фінансові зобов'язання	7003				-				
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-				
короткострокові зобов'язання	7012				-				
інші фінансові зобов'язання	7013				-				
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	101	119	117	117	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	7	7	7	7	x	x	x	x
працівники	8005	93	111	109	109	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	13 068	15 509	15 509	18 839	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10 676	10 861	10 861	13 418	x	x	x	x
керівник	8023	24 750	25 250	25 250	25 417	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	21 619	15 310	15 310	18 143	x	x	x	x
працівник	8025	10 918	10 014	10 014	11 767	x	x	x	x

Директор
(посада)

(підпис)

Володимир ЛИСЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)