



БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

16 листопада 2023 року

м. Біляївка

№ 234

**Про затвердження фінансового плану комунального підприємства
«Наш дім» на 2024 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 2024 рік, що додається.
2. Директору комунального підприємства «Наш дім» 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 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 2024 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	69
3	Утримання та експлуатація міських доріг Біляївської міської територіальної громади	3
4	Гараж	33
5	Інший персонал	10
6	Разом	123

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 2024 рік:

1. Прогнозування показників виробничо-фінансової діяльності Підприємства на 2024 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

Підприємство здійснює надання послуг згідно затверджених тарифів:

1. Рішенням 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 поводження 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».

При складанні фінансового плану КП «Наш дім» на 2024 рік взято за основу фактичні показники за 2022 рік та планові показники на 2023 рік.

На 2024 рік заплановано отримати доходів усього у сумі **39791 тис. грн.**, що складає 109,0% до прогнозного показника 2023 року та 130,6% до фактичного показника за 2022 рік, а саме:

- виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 5813 тис.грн;
- програма "Благоустрій" 25188 тис.грн;
- вуличне освітлення 3726 тис.грн;
- компенсація за перевезення пільгової категорії 407 тис.грн;
- відшкодування різниці в тарифі 540 тис.грн;
- доходи в сумі амортизації безоплатно отриманих ОЗ 4117 тис.грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану

На 2023 рік заплановано витрат усього у сумі **39711 тис. грн.**, що складає 108,9% до прогнозного показника 2023 року та 130,4% до фактичного показника за 2022 рік.

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

Запланована собівартість складає 36921 тис. грн., що складає 106,9% до прогнозного показника 2023 року та 130,7% до фактичного показника за 2022 рік.

Адміністративні витрати 2557 тис. грн., що складає 133% до прогнозного показника 2023 року та 138,1% до фактичного показника за 2022 рік.

4. Очікувані фінансові результати

У 2024 році очікуваний чистий фінансовий результат це прибуток в розмірі 66 тис. грн.

5. Розподіл чистого прибутку

Запланований чистий прибуток в сумі 66 тис. грн. буде розподілений на зобов'язання перед місцевим бюджетом в сумі 1 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 ПДВ планується в сумі 4094 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб 3296 тис. грн.

Військовий збір 275 тис. грн.

Єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування 4028 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

Виконавчий комітет Біляївської міської ради

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Біляївський міський голова

БУХТІЯРОВ Михайло

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

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "НАШ ДІМ"	Рік	Код
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за ЄДРПОУ	32353064
Територія	М.БІЛЯЇВКА	за КОПФГ	150
Суб'єкт управління	БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА	за КОАТУУ	5110500000
Галузь	КОМУНАЛЬНА	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	ІНШІ ВИДИ ПРИБИРАННЯ	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. грн	ТИС.ГРН.	за КВЕД	81.29
Форма власності	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	Стандарти звітності П(С)БО	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	119	Стандарти звітності МСФЗ	-
Місцезнаходження	ВУЛ.СПОРТИВНА, М.БІЛЯЇВКА,ОДЕСЬКИЙ Р-Н-,ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, УКРАЇНА, 67602		
Телефон	25125,25241		
Прізвище та власне ім'я керівника	ЛИСЕНКО Володимир		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 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	4 468	5 028	5 028	5 813				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(28 255)	(34 529)	(34 529)	(31 803)				
Валовий прибуток/збиток	1020	(23 787)	(29 501)	(29 501)	(25 990)	-	-	-	-
Адміністративні витрати	1030	(1 851)	(1 922)	(1 922)	(2 304)				
Витрати на збут	1060	-	-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	20 802	31 481	31 481	28 538				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 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	(116)	-	-	(233)				
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(4 952)	58	58	11	-	-	-	-
ЕВІТДА	1310	(113)	4 914	4 914	4 973				
Рентабельність ЕВІТДА	5010	(2,5)	97,7	97,7	85,5	#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	5 205	-	-	-				
Інші витрати	1160	(239)	-	-	-				
Фінансовий результат до оподаткування	1170	14	58	58	11	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	1180	-	(10)	(10)	(2)				
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-				
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-				
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-				
Чистий фінансовий результат	1200	14	48	48	9	-	-	-	-
Прибуток	1201	14	48	48	9				
Збиток	1202	-	-	-	-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(989)	(1 839)	(756)	(4 096)				
податок на прибуток підприємств	2111	-	(10)	-	(2)				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(989)	(1 829)	(756)	(4 094)				
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	(2 543)	(2 812)	(2 122)	(2 866)				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(2 467)	(3 599)	(3 041)	(3 644)				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	(1)	(1)	-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 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	(2 383)	(3 368)	(2 840)	(3 412)				
Усього виплат на користь держави	2200	(5 999)	(8 250)	(6 629)	(10 606)				
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	16	2	11	2	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	21 468	28 932	28 932	29 421				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	31	(9)	10	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
Залишок коштів на кінець періоду	3415	16	2	2	12	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	271	-	1 507	-				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	0,3	1,0	1,0	0,2	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Рентабельність активів	5020	0,0	0	0	0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	0	0	0	0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	9	7	7	10	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0	0	0	0	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	44 987	37 260	37 260	44 900	x	x	x	x
основні засоби	6001	44 987	37 260	37 260	44 900	x	x	x	x
первісна вартість	6002	66 730	66 886	66 886	77 231	x	x	x	x
знос	6003	21 743	29 626	29 626	32 331	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 066	772	772	831	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	16	33	33	42	x	x	x	x
Усього активи	6020	46 053	38 032	38 032	45 731	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	519	348	348	325	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	4 037	4 690	4 690	3 946	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	4 556	5 038	5 038	4 271	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	41 497	32 994	32 994	41 460	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 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	89	119	119	119	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	6	7	7	7	x	x	x	x
працівники	8005	82	111	111	111	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	12 284	15 872	15 872	15 509	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	11 470	11 115	11 115	10 861	x	x	x	x
керівник	8023	22 500	27 333	27 333	25 250	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	13 987	12 012	13 452	15 310	x	x	x	x
працівник	8025	9 684	10 488	10 488	10 014	x	x	x	x

Т.в.о. директора

(посада)

(підпис)

Олександр ЦАПЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)