



БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

20 жовтня 2022 року

м. Біляївка

№ 278

Про затвердження фінансового плану КП «Спутник» на 2023 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 2023 рік (додається).
2. Директору комунального підприємства «Спутник» забезпечити виконання показників фінансового плану на 2023 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.

Секретар Біляївської міської ради

Людмила БОРИСЕНКО

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до фінансового плану
КП «СПУТНИК»
на 2023 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, місто Біляївка, вулиця Костіна, будинок 11 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 будівлі Будинку культури 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;
Будинок культури за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 404В;
Візит центр за адресою: м. Біляївка, вул. Отамана Головатого буд. 412.

Фінансовий план підприємства розроблено з урахуванням підвищення цін на матеріали, предмети, енергоносії та збільшенням мінімальної заробітної плати.

Формування чистого доходу планується за рахунок надходження коштів за надання послуг розміщення (проживання) та від оренди приміщення.

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 2023 рік планується 1102 тис. грн. в тому числі:

- надання послуг розміщення (проживання) - 713 тис. грн.
- оренда приміщення – 384 тис. грн.
- інші послуги – 5 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 2545 тис. грн. код рядка 1070 це фінансування згідно затверджених планів використання бюджетних коштів на утримання та обслуговування будівлі з прилеглою територією Будинку культури та будівлі Візит центру з прилеглою територією.

Інші операційні витрати 2545 тис. грн. код рядка 1080 це витрати на утримання та обслуговування будівлі з прилеглою територією Будинку культури та будівлі Візит центру з прилеглою територією.

а саме:

- заробітна плата – 1632 тис. грн.
- нарахування на заробітну плату – 359 тис. грн.
- матеріали, бензин, предмети на обслуговування будівлі Будинку культури та Візит центру – 136 тис. грн.
- оплата телекомунікаційних послуг – 12 тис. грн.
- оплата електроенергії – 158 тис. грн.
- оплата природного газу – 248 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 Будинку культури та Візит центру.

Інвестиційна діяльність підприємства:

Капітальні інвестиції на 2023 рік заплановані 48 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) – 1 чол.

Працівники:

Будинок культури:

- охоронці – 3 чол.
- оператор котельні – 1 чол.
- робітник з комплексного обслуговування будинків – 1 чол.
- прибиральник – 1 чол.

Візит центр:

- охоронці – 4 чол.

- адміністратор – 1 чол.
 - прибиральник – 1 чол.
- Готель та Хостел:
- адміністратор – 3 чол.
 - покоївка – 2 чол.
 - завідуючий господарством – 1 чол.

Очікуваний дохід:

На дату складання фінансового плану на 2023 рік за результатами роботи I півріччя 2022 року план на запланований чистий дохід на 2022 рік майже виконано. Це сталось у зв'язку з тим, що відновлено роботу Хостелу після заборони роботи хостелів під час COVID-19 та запрацював вивільнений номер

Готелю який займав відділ державного реєстру виборців Біляївської ОТГ. Тому чистий дохід на 2023 рік заплановано у сумі 1102 тис. грн. з урахуванням вищезазначеного.

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

ПОГОДЖЕНО

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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

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

		Рік	Код
Підприємство	Комунальне підприємство "Спутник"	за ЄДРПОУ	34280983
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Одеська область місто Біляївка	за КОАТУУ	5110500000
Суб'єкт управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщення	за КВЕД	55.10
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	19		
Місцезнаходження	67600, Одеська обл., м. Біляївка, вул. Костіна, буд. 11		
Телефон	(04852) 25256		
Прізвище та власне ім'я керівника	Богаченко Михайло Сергійович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2023 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	562	680	1 102	1 102	1 110	1 115	1 120	1 125
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	540	575	930	930	936	939	942	945
Валовий прибуток/збиток	1020	22	105	172	172	174	176	178	180
Адміністративні витрати	1030	166	100	167	167	169	170	172	174
Витрати на збут	1060		-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	2 196	2 150	2 445	2 545	2 550	2 555	2 560	2 170

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Прогноз на погодний рік	Плановий 2023 рік	Інформація згідно із стратегією Продовження 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	2 050	2 150	2 445	2 545	2 550	2 555	2 560	2 170
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	2	5	5	5	5	6	6	6
ЕВІТДА	1310	54	47	54	54	54	54	54	54
Рентабельність ЕВІТДА	5010	9,6	6,9	4,9	4,9	4,9	4,8	4,8	4,8
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	2	5	5	5	5	6	6	6
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-				
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-				
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190		1	1	1	1	1	1	1
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-				
Чистий фінансовий результат	1200	2	4	4	4	4	5	5	5
Прибуток	1201	2	4	4	4	4	5	5	5
Збиток	1202	-	-	-	-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	27	27	32	32	32	32	32	32
податок на прибуток підприємств	2111	1	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	-	-	-	-				
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-				
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	315	300	376	376	377	378	379	380
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	375	374	432	432	433	434	435	436
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	375	374	432	432	433	434	435	436
Усього виплат на користь держави	2200	717	701	840	840	842	844	846	848
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	61	28	37	37	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(24)	7	17	17	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	37	35	54	54	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	17	30	48	48				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	0,4	0,6	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Рентабельність активів	5020	0	0	0	0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	0	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
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	4 358	4 148	4 148	4 052	x	x	x	x
основні засоби	6001	4 358	4 148	4 148	4 052	x	x	x	x
первісна вартість	6002	6 973	7 018	7 018	7 066	x	x	x	x
знос	6003	2 615	2 870	2 870	3 014	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	61	50	78	80	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	37	54	54	54	x	x	x	x
Усього активи	6020	4 419	4 198	4 226	4 132	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	957	916	916	875	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	2	5	4	4	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	959	921	920	879	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	3 460	3 277	3 306	3 253	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	19	19	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	17	17	18	18	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	1 742	1 868	1 980	2 080	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	7 640	8 193	8 250	9 667	x	x	x	x
член наглядової ради	8021					x	x	x	x
член правління	8022					x	x	x	x
керівник	8023	15 750	18 370	18 370	18 370	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	13 916	14 700	16 700	16 700	x	x	x	x
працівник	8025	6 794	7 212	7 222	7 685	x	x	x	x

Керівник

(посада)

(підпис)

Михайло БОГАЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)