



**БІЛЯЇВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**Р І Ш Е Н Н Я**

11 листопада 2022 року

м. Біляївка

№ 294

**Про затвердження фінансового плану комунального підприємства  
«Наш дім» на 2023 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 2023 рік, що додається.

2. Директору комунального підприємства «Наш дім» 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 питань розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Біляївської міської ради Чорного Миколу.

Секретар Біляївської міської ради

Людмила БОРИСЕНКО

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО**

**"НАШ ДІМ"**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА  
ЗАПИСКА  
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ  
НА 2023 РІК**

## **1. Загальні відомості.**

Комунальне підприємство «Наш дім», (далі – Підприємство), утворене на комунальній власності Біляївської міської територіальної громади рішенням №133-8/XXIV від 26.03.2003 року 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 ;
- прибирання сміття, боротьба із забрудненням;
- збирання, оброблення, видалення відходів, відновлення відсортованих відходів;
- інша діяльність щодо поводження з відходами;
- організація поховань та надання пов'язаних з ними послуг;
- ремонт та обслуговування доріг власними і залученими силами;
- надання побутових послуг населенню;
- 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.

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 2023 рік:

1. Прогнозування показників виробничо-фінансової діяльності Підприємства на 2023 рік в розрізі окремих видів господарської діяльності та з урахуванням вимог ПСБюУ;
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 2023 рік взято за основу фактичні показники за 2021 рік та планові показники на 2022 рік.

На 2023 рік заплановано отримати доходів усього у сумі **36509 тис. грн.**, що складає 208,8% до прогнозного показника 2022 року та 148,8% до фактичного показника за 2021 рік.

### **3. Формування витратної частини фінансового плану.**

На 2023 рік заплановано витрат усього у сумі **36461 тис. грн.**, що складає 129,4% до прогнозного показника 2022 року та 149,6% до фактичного показника за 2021 рік.

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

Запланована собівартість складає 34529 тис. грн., що складає 131,0% до прогнозного показника 2022 року та 152,1% до фактичного показника за 2021 рік.

Адміністративні витрати 1922 тис. грн., що складає 114,3% до прогнозного показника 2022 року та 128,7% до фактичного показника за 2021 рік.

### **4. Очікувані фінансові результати.**

У 2023 році очікуваний чистий фінансовий результат це прибуток в розмірі 48 тис. грн.

### **5. Розподіл чистого прибутку.**

Запланований чистий прибуток в сумі 48 тис. грн. буде розподілений на зобов'язання перед місцевим бюджетом в сумі 0,7 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 1829 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб 2755 тис. грн.

Військовий збір 230 тис. грн.

Єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування 3368 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

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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

		Рік	Код
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "НАШ ДІМ"	за ЄДРПОУ	32353064
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150
Територія	М.БІЛЯЇВКА	за КОАТУУ	5110500000
Суб'єкт управління	УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА БІЛЯЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	за СПОДУ	
Галузь	КОМУНАЛЬНА	за ЗКНГ	
Вид економічної діяльності	ЗБИРАННЯ БЕЗПЕЧНИХ ВІДХОДІВ	за КВЕД	38.11
Одиниця виміру, тис. грн	ТИС.ГРН.	Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Форма власності	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	Стандарти звітності МСФЗ	-
Середньооблікова кількість штатних працівників	100		
Місцезнаходження	ВУЛ.СПОРТИВНА, М.БІЛЯЇВКА,ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, УКРАЇНА, 67600		
Телефон	25125,25241		
Прізвище та власне ім'я керівника	ЛИСЕНКО Володимир		

**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
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 945	4 985	4 985	5 028				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(22 707)	(26 358)	(26 358)	(34 529)				
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(19 762)</b>	<b>(21 373)</b>	<b>(21 373)</b>	<b>(29 501)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Адміністративні витрати	1030	(1 493)	(1 681)	(1 681)	(1 922)				
Витрати на збут	1060	-	-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	21 586	12 503	12 503	31 481				

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
Інші операційні витрати	1080	-	(130)	(130)	-				
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>331</b>	<b>(10 681)</b>	<b>(10 681)</b>	<b>58</b>	-	-	-	-
<b>ЕВІТДА</b>	1310	<b>5 167</b>	<b>(5 995)</b>	<b>(5 995)</b>	<b>4 914</b>				
<b>Рентабельність ЕВІТДА</b>	5010	<b>175,4</b>	<b>(120,3)</b>	<b>(120,3)</b>	<b>97,7</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>#ДЕЛ/0!</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	(137)	-	-	-				
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>194</b>	<b>(10 681)</b>	<b>(10 681)</b>	<b>58</b>	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	1180	(35)	-	-	(10)				
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>159</b>	<b>(10 681)</b>	<b>(10 681)</b>	<b>48</b>	-	-	-	-
Прибуток	1201	159	-	-	48				
Збиток	1202	-	(10 681)	(10 681)	-				
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>(1 994)</b>	<b>(1 829)</b>	<b>(1 829)</b>	<b>(1 839)</b>				
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	(10)				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(1 994)	(1 829)	(1 829)	(1 829)				
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	-	-	-	-				
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>(2 128)</b>	<b>(2 122)</b>	<b>(2 122)</b>	<b>(2 812)</b>				
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>(2 413)</b>	<b>(2 678)</b>	<b>(2 678)</b>	<b>(3 599)</b>				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	(2)	-	-	(1)				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 рік	Інформація згідно із стратегією Продовження довгасу			
						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	(2 253)	(2 507)	(2 507)	(3 368)				
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	<b>(6 535)</b>	<b>(6 629)</b>	<b>(6 629)</b>	<b>(8 250)</b>				
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	19 523	12 503	12 503	28 932				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	13	(9)	(9)	31	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>16</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>33</b>	x	x	x	x
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>									
Капітальні інвестиції	4000	136	-	-	-				
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>									
Рентабельність діяльності	5040	5,4	-214,3	-214,3	1,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Рентабельність активів	5020	0,3	(23)	(23)	0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	0	(26)	(26)	0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	9	8	8	7	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	48 865	44 903	44 903	37 260	x	x	x	x
основні засоби	6001	48 865	44 903	44 903	37 260	x	x	x	x
первісна вартість	6002	66 238	66 187	66 187	66 886	x	x	x	x
знос	6003	17 373	21 284	21 284	29 626	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	740	745	745	772	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	16	2	2	33	x	x	x	x
<b>Усього активи</b>	6020	49 605	45 648	45 648	38 032	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	428	428	348	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	4 927	4 830	4 830	4 690	x	x	x	x
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	<b>4 927</b>	<b>5 258</b>	<b>5 258</b>	<b>5 038</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	44 678	40 390	40 390	32 994	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
<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</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), <b>у тому числі:</b>	8000	89	100	100	119	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	6	6	6	7	x	x	x	x
працівники	8005	82	93	93	111	x	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b>	8010	9 655	12 686	12 686	15 872	x	x	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	8020	9 040	10 572	10 572	11 115	x	x	x	x
керівник	8023	20 167	24 917	24 917	27 333	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	11 944	13 792	13 792	12 012	x	x	x	x
працівник	8025	9 303	10 210	10 210	10 488	x	x	x	x

\_\_\_\_\_  
**Директор**  
(посада)

\_\_\_\_\_  
(підпис)

\_\_\_\_\_  
Володимир ЛИСЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)