



ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

м. Лиман

№ _____

Про заслуховування звіту про виконання
фінансового плану комунального підприємства
«Лиманський «Зеленбуд»» за 9 місяців 2021 року

З метою виконання рішення від 21.04.2021 №156 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Лиманської міської ради», розглянувши лист КП «Лиманський «Зеленбуд»» від 30.11.2021 №1368/1, відповідно до статті 78 Господарського кодексу України, статей 29, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет

ВИРІШИВ:

1. Заслухати звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Лиманський «Зеленбуд»» за 9 місяців 2021 року (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Сироватську І.Л.

Міський голова

Олександр ЖУРАВЛІОВ

Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства «Лиманський «Зеленбуд»» за III квартал 2021 року.

Дані про підприємство, штат та фонд оплати праці

Комунальне підприємство «Лиманський «Зеленбуд»» Лиманської міської ради створене на підставі закону з метою реалізації самоврядних повноважень (функцій) органів місцевого самоврядування згідно з чинним законодавством України, на підставі рішення Краснолиманської міської ради від 24.12.2008 року, засновано на комунальній власності територіальної громади для реалізації повноважень виконавчого комітету відповідно затвердженого Статуту підприємства.

Основною метою діяльності підприємства «Лиманський «Зеленбуд»» є: утримання об'єктів благоустрою комунальної власності, зокрема, розроблення ефективних і комплексних заходів з утримання територій міста у належному стані, їх санітарного очищення, збереження об'єктів загального користування.

Підприємство також надає додаткові послуги, такі як: транспортні послуги, послуги у сфері поховання.

КП «Лиманський «Зеленбуд»» на некомерційній основі виконує видалення засохлих та пошкоджених, фаутих дерев та кущів, поточний ремонт та утримання автодоріг, зупинок, садіння зелених насаджень.

Штатна численність працівників на підприємстві склала 83 чоловіка, середньооблікова 83 чоловік. Фонд оплати праці становить 2156,0 тис. грн..

Середній заробіток на підприємстві фактично становить 8872,00 гривень. Соціальні гарантії, щодо виплати заробітної плати на підприємстві дотримуються.

Формування дохідної частини

Чистий дохід від надання послуг поводження з побутовими відходами склав 1133,0 тис. грн.,

- інші операційні доходи – 6316,0 тис. грн.
- доходи від оренди – 1,0 тис. грн..

При плані 1650,0 тис. грн.. чистий дохід підприємства склав 1133,0 тис. грн. від наданих послуг, що становить 69% від запланованого. Не виконання відбулося за рахунок оплати послуги населенням не в повному обсязі.

Доходи від іншої операційної діяльності склали 6316,0 тис. грн.

- цільове фінансування без ПДВ – 6233,3 тис. грн.. в т.ч. на оплату заробітної плати робітників, які виконують роботи з благоустрою Лиманської ОТГ;
 - автотранспортні послуги без ПДВ – 82,7 тис. грн.
- Загальна сума доходу за III квартал складає - 6316,0 тис. грн.

Формування витратної частини

Загальна сума собівартості реалізованих послуг за III квартал 2021 року складає 946,0 тис. грн..

До інших операційних витрат на загальну суму 8067,1 тис. грн. входить:

- адміністративні витрати (в т.ч. з/плата) – 383,2 тис. грн. ;

- розрахунки з постачальниками – 6134,6 тис. грн.;
- розрахунково-касове обслуговування – 12,1 тис. грн.;
- амортизація – 1537,2 тис. грн.;

В результаті, комунальне підприємство за 9 місяців 2021 року отримало збиток від основної діяльності – 3622,2 тис. грн.

Розрахунки з бюджетом

За період III кварталу підприємство перерахувало до бюджету податків на загальну суму 1203,4 тис. грн., а саме:

- податок на землю – 3,7 тис. грн.;
- податок з доходів з фізичних осіб – 400,5 тис. грн.;
- єдиний соціальний внесок із зарплати – 471,4 тис. грн.;
- податок на додану вартість – 181,0 тис. грн..

Інші податки, збори та платежі – 146,8 тис. грн. :

- військовий збір – 30,3 тис. грн.;
- екологічний податок – 116,5 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2021 року склала 1486,6 тис. грн..

- оплата населення – 2741,0 тис. грн., рівень оплати населення за III – квартал 2021 р. складає 102,9% з урахуванням оплати населенням боргів.
- оплата підприємств – 945,0 тис. грн. рівень оплати підприємствами за III – квартал 2021 р. складає 97,6 %
- сума своєчасно невиконаних коштів із нарахувань Фонду соціального страхування – 22,5 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2021 року склала **1132,9 тис. грн.,** саме:

- по екологічному податку – 245,0 тис. грн..

Поточна заборгованість:

- за товари, послуги – 373,6 тис. грн.
- по податкам із заробітної плати – 122,8 тис. грн; ЄСВ – 83,0 тис. грн.; заробітна плата – 272,6 тис. грн.;

Інші поточні зобов'язання в сумі 35,9 тис. грн..

Напрямки покращення діяльності підприємства:

- на постійній основі проводиться робота по укладенню нових договорів з населенням по Лиманській ОТГ (села, смт.), з юридичними особами.
- проводиться претензійно позовна робота, щодо погашення дебіторської заборгованості з населенням.

Директор
КП «Лиманський «Зеленбуд»»

Євген ПАСІЧНИК

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки

Підприємство	Комунальне підприємство "Лиманський "Зеленбуд""	Рік	Код
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	36267262
Територія	м.Лиман	за КОПФГ	150
Суб'єкт управління		за КОАТУУ	550100000
Галузь	Зовнішній благоустрій	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Збирання безпечних відходів	за ЗКГНГ	90211
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	38,11
Форма власності		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	83	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	вул.К.Гасієва,8А м.Лиман Донецької області		
Телефон	06261-6-37-64		
Прізвище та ініціали керівника	Пасічник Євген Олександрович		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за III квартал 2021 року
(квартал)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	3 194	1 650	1 133	(517)	68,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	(2 869)	(4 954)	(946)	4 008	19,1
Валовий прибуток/збиток	1020	-	325	(3 304)	187	3 491	-5,7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(1 388)	(2 097)	(544)	1 553	25,9
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	(21)	(20)	(17)	3	85,0
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	(2)	-	-	-	0,0
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	0,0
витрати на страхові послуги	1034	-	(7)	-	-	-	0,0
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	0,0
Витрати на збут	1060	-	(163)	(100)	(90)	10	90,0
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	11 661	5 476	6 316	840	115,3
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	0,0
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	(14 057)	(4 876)	(8 067)	(3 191)	165,4
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	0,0
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	0,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	(3 622)	(4 901)	(2 198)	2 703	44,8
EBITDA	1310	-	(3 622)	(4 901)	(2 198)	2 703	44,8
Рентабельність EBITDA	5010	-	(113,4)	(297,0)	(194,0)	103	65,3

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	0,0
Втрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-	-	0,0
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	0,0
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-	-	0,0
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	0,0
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	0,0
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	0,0
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	0,0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	(3 622)	(4 901)	(2 198)	2 703	44,8
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	0,0
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	0,0
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	0,0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	0,0
Чистий фінансовий результат	1200	-	(3 622)	(4 901)	(2 198)	2 703	44,8
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	0,0
Збиток	1202	-	-	-	-	-	0,0
Усього доходів	1210	-	14 855	7 126	7 449	323	104,5
Усього витрат	1220	-	(18 477)	(12 027)	(9 647)	2 380	80,2
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	0,0
Елементи операційних витрат						-	0,0
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	-	-	-	-	-	0,0
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	-	-	-	-	0,0
витрати на паливо та енергію	1402	-	-	-	-	-	0,0
Витрати на оплату праці	1410	-	4 461	1 798	1 972	174	109,7
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	1 203	395	471	76	119,2
Амортизація	1430	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні витрати	1440	-	-	-	-	-	0,0
Усього	1450	-	5 664	2 193	2 443	250	111,4
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	0,0
Чистий фінансовий результат	1200	-	(3 622)	(5 173)	(2 198)	2 975	42,5
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	0,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	-	-	-	-	-	0,0
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	0,0
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	0,0
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-	0,0
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	0,0
Інші фонди	2050	-	-	-	-	-	0,0
Інші цілі	2060	-	-	-	-	-	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	(3 622)	(5 173)	(2 198)	2 975	42,5

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/–	виконання, %
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	372	35	181	146	517,1
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	372	35	181	146	517,1
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	-	-	0,0
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	0,0
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	0,0
рендна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	980	329	404	75	122,8
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	1 454	541	618	77	114,2
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	0,0
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	-	1 203	395	471	76	119,2
Усього виплат на користь держави	2200	-	2 806	905	1 203	298	132,9
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	54	-	2	2	0,0
Цільове фінансування	3030	-	12 707	5 579	8 437	2 858	151,2
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	(20)	-	32	32	0,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	0,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	0,0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	34	-	34	34	0,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	3 351	-	2 507	2 507	0,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	3 351	-	2 507	2 507	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	0,0
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	0,0
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	3 351	-	2 507	2 507	0,0
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	0,0
бюджетне фінансування	4000/2	-	3 351	-	2 507	2 507	0,0
власні кошти	4000/3	-	-	-	-	-	0,0
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	(113,4)	x	x	-	0,0
Рентабельність активів	5020	-	(9,8)	x	x	-	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	x	x	-	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	x	x	-	0,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	0,3	x	x	-	0,0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000			x	x	-	0,0
Основні засоби	6001	-	35 779	x	x	35 779	0,0
первісна вартість	6002	-	53 908	x	x	53 908	0,0
знос	6003	-	18 129	x	x	18 129	0,0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	-	1 831	x	x	1 831	0,0
Гроші та їх еквіваленти	6011	-	34	x	x	34	0,0
Усього активи	6020	-	37 081	x	x	37 081	0,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	x	x	-	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	-	-	x	x	-	0,0
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	x	x	-	0,0
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	x	x	-	0,0
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	x	x	-	0,0
Власний капітал	6080	-	-	x	x	-	0,0
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	0,0
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-	-	0,0
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-	-	0,0
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-	-	0,0
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	0,0
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	0,0
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	0,0
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	0,0
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	-	81	83	83	-	100,0
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	0,0
члени правління	8002	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8003	-	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	-	11	12	11	(1)	91,7
працівники	8005	-	69	70	71	1	101,4
Витрати на оплату праці	8010	-	2 156	1 798	1 972	174	109,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	-	8 872	7 221	7 920	699	109,7
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	0,0
член правління	8022	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8023	-	24 333	24 333	24 333	-	100,0
адміністративно-управлінський працівник	8024	-	11 424	8 806	11 515	2 710	130,8
працівник	8025	-	8 242	6 705	7 131	427	106,4

Директор

(посада)

(підпис)

Свєн Пасічник
(ініціали, прізвище)