



ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

м. Лиман

№ _____

Про заслуховування звіту про виконання
фінансового плану комунального підприємства
«Лиманська СЄЗ» 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 «Лиманська СЄЗ» від 30.11.2021 №927, 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 «Лиманська СЄЗ» 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 фінансового плану на 2021 рік

Комунальне підприємство «Лиманська СЄЗ» Лиманської міської ради створене на підставі закону з метою реалізації самоврядних повноважень (функцій) органів місцевого самоврядування згідно з чинним законодавством України, на підставі рішення Лиманської міської ради від 26.07.2000 року, засновано на комунальній власності територіальної громади для реалізації повноважень виконавчого комітету відповідно затвердженого Статуту підприємства.

Комунальне підприємство «Лиманська СЄЗ» призначене управителем багатоквартирних будинків (групи будинків) на території Лиманської об'єднаної територіальної громади згідно рішення виконавчого комітету від 20.12.2017 № 434.

КП «Лиманська СЄЗ» є управителем багатоквартирних будинків (групи будинків) на території Лиманської об'єднаної територіальної громади для 237 будинків загальною площею 262,6 тис. кв. м.

Підприємство також надає додаткові послуги, такі як: послуги з перевезення пасажирів міським транспортом, з перевезення школярів шкільними автобусами, послуги з організації проведення державної реєстрації шлюбу («Шлюб за добу»).

КП «Лиманська СЄЗ» на некомерційній основі виконує монтаж, загальний ремонт і технічне обслуговування систем освітлення для вулиць і автомобільних доріг, організація безперебійної роботи систем водопостачання та водовідведення на території Лиманської міської громади.

Формування дохідної частини

Доходи від надання послуг за III квартал склали 4711 тис. грн.,

А саме були отримані доходи:

- від надання послуг з управління багатоквартирними будинками – 3132 тис. грн.;
- надання послуг з перевезення – 1521 тис. грн.;
- доходи від оренди – 58 тис. грн..

Збільшення доходів від послуг відбулося за рахунок збільшення вартості тарифу на міських перевезеннях

Доходи від іншої операційної діяльності склали 2907 тис. грн.

- нарахована сума зносу житлових фондів в розрізі доходів (житлові будинки) 1173 тис. грн.; - цільове фінансування без ПДВ – 1734 тис. грн., а саме:
- Оплата спожитої електроенергії водяними свердловинами, що знаходяться в господарчому веденні – 29,0 тис. грн. з урахуванням ПДВ)
- Поточний ремонт насосних агрегатів - 25,3 тис. грн.
- Отримання дозволу на спеціальне водокористування - 8,4 тис. грн.
- Послуги навантажувача (екскаватора) для усунення аварійних ситуацій на мережах водопостачання сіл та селищ Лиманського району - 9,0 тис. грн.
- Витрати на оплату заробітної плати робітників за червень-липень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 46,1 тис. грн.

- Послуги автокрана для заміни насосного агрегату на свердловині №8 с.Рубці Лиманського району - 9,1 тис. грн.
- Витрати на оплату ПММ транспорту за червень, липень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення –7,3 тис. грн.
- Експертне обстеження (технічне діагностування) ліфтів пасажирських м.Лиман Донецької області -24,6 тис. грн..
- Витрати на оплату заробітної плати робітників за червень, липень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування систем вуличного освітлення -34,3 тис. грн.
- Витрати на оплату ПММ транспорту за червень, липень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування систем вуличного освітлення –7,3 тис. грн..
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення м.Лиман та сіл і селищ Лиманської ОТГ –298,9 тис.грн.
- Утримання зовнішнього освітлення м. Лиман та сіл і селищ Лиманської ОТГ – 371,7 тис грн.
- Зовнішнє освітлення сіл та селищ Лиманської ОТГ – 183,8 тис.грн. (з урахуванням ПДВ)
- Освітлення вулиць мікрорайонів міста – 232,7 тис. грн. (з урахуванням ПДВ)
- Конкурс міні-проектів «Поточний ремонт під'їздів у житлових будинках» -88,6 тис. грн.
- Технічне обстеження несучих конструкцій житлового будинку, розташованого за адресою: м.Лиман, Казарма 424 км – 10 тис. грн..
- Оплата спожитої електроенергії водяними свердловинами с. Олександрівка, с.Кримки, с.Нове -18,8 тис. грн.
- Капітальний ремонт ліній зовнішнього освітлення вул. Мостова, вул. Нова, вул. Восточна, вул. Кооперативна, вул. Водяна с. Торське Лиманського району Донецької області – 161,1 тис. грн..
- Виготовлення робочого проекту: Капітальний ремонт ліній зовнішнього освітлення с.Соснове, Лиманського району, Донецької області – 8,9 тис. грн..
- Виконання робіт підрядним способом бюджетним установам -538,0 тис. грн. (з урахуванням ПДВ)

Формування витратної частини

Загальна сума собівартості реалізованих послуг за III квартал 2021 року складає 4097 тис. грн..

Собівартість реалізованих послуг по утриманню будинків у звітному періоді склала 2179 тис.грн.

Собівартість послуг з управління багатоквартирними будинками за III квартал 2021 року за 1 м² склала 8,26 гривень без ПДВ, при затвердженому середньому тарифу 2,88 гривень без ПДВ.

Процент відшкодування тарифу на підприємстві становить 38%.

Собівартість реалізованих послуг з автоперевезень у звітному періоді склала 1918 тис.грн.

Адміністративні витрати склали в звітному періоді 1314 тис. грн., що становить 17% загальних витрат.

До інших операційних витрат на загальну суму 2748 тис.грн. входить нарахована амортизація від безкоштовно переданих активів (житлові будинки) 1173 тис. грн., витрати на технічне обслуговування систем освітлення для вулиць і автомобільних доріг 1324 тис. грн., капітальний ремонт 170 тис. грн.. відшкодування заробітної плати робітникам з технічне обслуговування систем освітлення для вулиць і автомобільних доріг та з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення

В результаті, комунальне підприємство за III квартали 2021 року отримало збиток від основної діяльності – 2693 тис. грн. (вартість послуги з утримання будинків і прибудинкової території не покривають фактичної собівартості послуг зв'язку збільшенням мінімальної заробітної плати)

Розрахунки з бюджетом

За період III кварталу підприємство перерахувало до бюджету податків на загальну суму 2054 тис. грн., а саме:

- податок з доходів з фізичних осіб – 634 тис. грн.;
- єдиний соціальний внесок із зарплати - 739 тис. грн.;
- податок на додану вартість - 681 тис. грн..

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2021 року склала 7325 тис.грн.. Чиста дебіторська заборгованість складає - 3885 тис.грн., резерв сумнівних боргів - 3440 тис. грн..

Рівень оплати населення за квартал складає 94 %.

Інша дебіторська заборгованість складає 410 тис. грн., із неї:

Поточна:

- орендна плата – 44 тис. грн.;
- за надані послуги іншим підприємствам – 294 тис. грн.;
- сума своєчасно невиконаних коштів із нарахувань Фонду соціального страхування (включаючи непрацездатність, пов'язану з нещасним випадком на виробництві або професійним захворюванням, яке спричинило втрату працездатності, вагітністю та пологами) - 72 тис. грн..

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2021 року склала 15033 тис.грн, а саме:

- поточна заборгованість по ПДВ -242 тис. грн.;- по податкам із заробітної плати (ЄСВ) -178тис. грн.;- заробітна плата за вересень місяць –809 тис. грн.;
- заборгованість за товари, роботи та послуги – 225 тис. грн. із неї поточна заборгованість з електроенергії -17 тис. грн., заборгованість за технічне обслуговування ліфтів в сумі 69 тис. грн., заборгованість за паливо та матеріали – 139 тис. грн..

Інші поточні зобов'язання в сумі 13579тис. грн., в тому числі:

- розрахункова сума податкового зобов'язання з ПДВ – 13266 тис. грн.(загальна сума податку, отримана або нарахована нарастаючим підсумком з моменту утворення підприємства)
- невідшкодовані кошти згідно авансових звітів – 1,9 тис. грн.;
- заборгованість за послуги постачальників (освітлення вулиць і автомобільних доріг Лиманської ОТГ) – 311,1 тис. грн..

Простроченої кредиторської заборгованості немає.

Дані про підприємство:працівники та фонд оплати праці

Штатна численність працівників на підприємстві склала 100 чоловік, середньооблікова 95 чоловік. Фонд оплати праці за III квартал становить 3027 тис. грн..

Середній заробіток на підприємстві фактично становить 9980 гривень. Соціальні гарантії, щодо виплати заробітної плати на підприємстві дотримуються.

Напрямки покращення діяльності підприємства:

- постійно проводиться претензійно позивна робота, щодо погашення дебіторської заборгованості з населенням.
- с жовтня 2021р. впроваджуються нові рейси на перевезення пасажирів на міських маршрутах

Директор КП «Лиманська СЄЗ»

Валерій МАЦЕГОРА

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Лиманська служба єдиного замовник"	Рік	Код
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	31046265
Територія	місто Лиман	за КОПФГ	150
Суб'єкт управління		за КОАТУУ	550100000
Галузь	Експлуатація житлового фонду	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Комплексне обслуговування об'єктів	за ЗКГНГ	901110
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	81.10
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	95	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	84404, Донецька обл., місто Лиман, провулок Бригадний,6		
Телефон	0(6261)-62507		
Прізвище та ініціали керівника	Мацегора Валерій Анатолійович		

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	-	12 659	3 400	4 711	1 311	138,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	(12 127)	(3 748)	(4 097)	(349)	109,3
Валовий прибуток/збиток	1020	-	532	(348)	614	962	-176,4
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(3 617)	(1 182)	(1 314)	(132)	111,2
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	(91)	(84)	(24)	60	28,6
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	1034	()	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	1035	()	-	-	-	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	7 362	4 200	2 907	(1 293)	69,2
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	(6 970)	(3 400)	(2 748)	652	80,8
курсові різниці	1081	()	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	(2 693)	(730)	(541)	189	74,1
EBITDA	1310	#ЗНАЧ!	826	1 370	(141)	(1 511)	-10,3
Рентабельність EBITDA	5010	#ЗНАЧ!	6,5	40,3	(3,0)	(43)	-7,4

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
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	-	-	-	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	()	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	(2 693)	(730)	(541)	189	74,1
Витрати з податку на прибуток	1180	()	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	-	(2 693)	(730)	(541)	189	74,1
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	-
Збиток	1202	()	()	()	()	-	-
Усього доходів	1210	-	20 021	7 600	7 618	18	100,2
Усього витрат	1220	-	(22 714)	(8 330)	(8 159)	171	97,9
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	0,0
Елементи операційних витрат		-	-	-	-	-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	-	1 805	950	703	(247)	74,0
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	223	6	152	146	2 533,3
витрати на паливо та енергію	1402	-	1 369	360	527	167	146,4
Витрати на оплату праці	1410	-	8 459	2 440	3 027	587	124,1
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	1 954	440	661	221	150,2
Амортизація	1430	-	3 519	2 100	400	(1 700)	19,0
Інші операційні витрати	1440	-	6 977	3 400	3 368	(32)	99,1
Усього	1450	-	22 714	9 330	8 159	(1 171)	87,4
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	-	(2 693)	(730)	(541)	189	74,1
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
у тому числі на державну частку	2012/1	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Розвиток виробництва	2030	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Резервний фонд	2040	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші фонди	2050	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші цілі	2060	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	(2 693)	(730)	(541)	189	74,1

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
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	2 146	443	681	238	153,7
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	2 146	443	681	238	153,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	1 642	452	634	182	140,3
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	2 032	440	739	299	168,0
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	-	2 032	440	739	299	168,0
Усього виплат на користь держави	2200	-	5 820	1 335	2 054	719	153,9
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	137	50	446	396	892,0
Цільове фінансування	3030	-	3 678	1 389	1 569	180	113,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	85	50	128	78	256,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	222	100	574	474	574,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	1 188	170	(1 018)	14,3
капітальне будівництво	4010	-	-	1 188	170	(1 018)	14,3
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	-	1 188	-	(1 188)	0,0
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	#ДЕЛ/0!
бюджетне фінансування	4000/2			1 188	-	(1 188)	0,0
власні кошти	4000/3			-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші джерела	4000/4			-	-	-	#ДЕЛ/0!
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	(21,3)	x	x		
Рентабельність активів	5020	-	(0,9)	x	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	#ДЕЛ/0!	(0,9)	x	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	#ДЕЛ/0!	18,4	x	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	#ДЕЛ/0!	0,5	x	x		

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
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000			x	x	-	#ДЕЛ/0!
Основні засоби	6001	-	288 396	x	x	288 396	#ДЕЛ/0!
первісна вартість	6002		545 610	x	x	545 610	#ДЕЛ/0!
знос	6003		257 214	x	x	257 214	#ДЕЛ/0!
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010		17 761	x	x	17 761	#ДЕЛ/0!
Гроші та їх еквіваленти	6011		293	x	x	293	#ДЕЛ/0!
Усього активи	6020		307 157	x	x	307 157	#ДЕЛ/0!
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030		712	x	x	712	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040		15 033	x	x	15 033	#ДЕЛ/0!
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	15 745	x	x	15 745	#ДЕЛ/0!
У тому числі державні гранти і субсидії	6060			x	x	-	#ДЕЛ/0!
У тому числі фінансові запозичення	6070			x	x	-	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6080		290 412	x	x	290 412	#ДЕЛ/0!
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	-	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	7002			-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	7003			-	-	-	#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	7012			-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	7013			-	-	-	#ДЕЛ/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	-	106	108	95	(13)	88,0
члени наглядової ради	8001			-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
члени правління	8002			-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
керівник	8003		1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004		30	31	27	(4)	87,1
працівники	8005		75	76	67	(9)	88,2
Витрати на оплату праці	8010		2 454	2 440	3 027	587	124,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020			7 531	10 621	3 090	141,0
член наглядової ради	8021			-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
член правління	8022			-	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
керівник	8023		24 300	24 300	24 300	-	100,0
адміністративно-управлінський працівник	8024		7 678	8 247	11 704	3 456	141,9
працівник	8025		7 511	7 018	9 980	2 963	142,2

Керівник Директор
(посада)

(підпис)

В.А. Мацегора
(ініціали, прізвище)