



**ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ**

18.08.2021

№ 331

м. Лиман

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Лиманська СЄЗ» за II квартал 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 06.08.2021 року № 601, відповідно до статті 78 Господарського кодексу України, статей 29, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет

ВИРІШИВ:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Лиманський СЄЗ» за II квартал 2021 року (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Сироватську І. Л.

Міський голова

О. В. Журавльов

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 II квартал склали 3884 тис. грн.,

А саме були отримані доходи:

- від надання послуг з управління багатоквартирними будинками – 2731 тис. грн.;
- надання послуг з перевезення – 1084 тис. грн.;
- доходи від оренди - 69 тис. грн..

Зменшення доходів від послуг відбулося за рахунок простоїв автобусів, зайнятих шкільними перевезеннями у період карантину.

Доходи від іншої операційної діяльності склали 1664 тис. грн.

- нарахована сума зносу житлових фондів в розрізі доходів (житлові будинки) 1173 тис. грн.; - цільове фінансування без ПДВ - 1618 тис. грн., а саме:

- Оплата спожитої електроенергії водяними свердловинами, що знаходяться в господарчому веденні – 34068,24 грн. (з урахуванням ПДВ)
- Поточний ремонт насосних агрегатів - 22700 грн
- Розробка зон санітарної охорони водозабору у с. Нове - 40 971.89 грн
- Придбання матеріалів для утримання споруд та мереж водопостачання сіл та селищ Лиманського району - 22 000.00 грн.

- Витрати на оплату заробітної плати робітників за квітень, травень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 20 055.93 грн. -

Витрати на оплату матеріалів за квітень, травень 2021 року для виконання робіт пов'язаних з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 5 000.00 грн.

- Витрати на оплату ПММ транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 2 025.00 грн.

- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення с.Ставки Лиманського району Донецької області - 47 615.00 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення пров.Гоголя м.Лиман Донецької області - 26 105.00 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул.Залізнична м.Лиман, Донецької області -49 500.00 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул.Запорізька м.Лиман, Донецької області - 39 150.00 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул.Ветеранівс.Коровій Яр Донецької області - 49 998.95 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул.Вишнеवास.Коровій Яр Донецької області - 49 810.00 грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул.Мирус.Коровій Яр Донецької області - 49 998.37 грн.
- Витрати на оплату заробітної плати робітників за квітень, травень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування систем вуличного освітлення -20 055.93 грн.
- Витрати на оплату запчастин транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування систем вуличного освітлення - 5 000.00 грн.
- Витрати на оплату ПММ транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування систем вуличного освітлення - 8 235.00 грн..
- Придбання матеріалів для виготовлення лавочок для встановлення на прибудинкової території міста Лиман - 49 900.00 грн.
- Утримання зовнішнього освітлення м. Лиман – 141362 грн.
- Утримання зовнішнього освітлення сіл та селищ Лиманської ОТГ- 146 878.00грн.
- Зовнішнє освітлення сіл та селищ Лиманської ОТГ – 414797,77 грн. (з урахуванням ПДВ)
- Освітлення вулиць мікрорайону "Південний" – 179724,96 грн. (з урахуванням ПДВ)
- Освітлення вулиць мікрорайону "Північний", "Заводський", Східний", "Центральний", "Комунальний", "Лісний" – 320861,51грн. (з урахуванням ПДВ)

Формування витратної частини

Загальна сума собівартості реалізованих послуг за II квартал 2021 року складає 4020 тис. грн..

Собівартість реалізованих послуг по утриманню будинків у звітному періоді склала 2083 тис.грн.

Собівартість послуг з управління багатоквартирними будинками за I квартал 2021 року за 1 м² склала 7,89 гривень без ПДВ, при затвердженому середньому тарифу 2,88 гривень без ПДВ.

Процент відшкодування тарифу на підприємстві становить 40%.

Собівартість реалізованих послуг з автоперевезень у звітному періоді склала 1937 тис.грн.

Адміністративні витрати склали в звітному періоді 1105 тис. грн., що становить 27% загальних витрат.

До інших операційних витрат на загальну суму 2283 тис.грн. входить нарахована амортизація від безкоштовно переданих активів (житлові будинки)1173тис.

грн., витрати на технічне обслуговування систем освітлення для вулиць і автомобільних доріг 1110 тис. грн..

В результаті, комунальне підприємство за Іівчиччя 2021 року отримало збиток від основної діяльності – 2152 тис. грн. (невідповідність тарифів на міські перевезення фактичним витратам, вартість послуги з утримання будинків і прибудинкової території не покривають фактичної собівартості послуг зв'язку збільшенням мінімальної заробітної плати)

Розрахунки з бюджетом

За період Пкварталу підприємство перерахувало до бюджету податків на загальну суму 1921 тис. грн., а саме:

- податок з доходів з фізичних осіб – 478 тис. грн.;
- єдиний соціальний внесок із зарплати - 659 тис. грн.;
- податок на додану вартість - 784 тис. грн..

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 7353 тис. грн..

Чиста дебіторська заборгованість складає - 3913 тис. грн., резерв сумнівних боргів - 3440 тис. грн..

Рівень оплати населення за квартал складає 90 %.

Інша дебіторська заборгованість складає 425 тис. грн., із неї:

Поточна:

- орендна плата – 83 тис. грн.;
- за надані послуги іншим підприємствам – 294 тис. грн.;
- сума своєчасно не виплачених 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) - 48 тис. грн..

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала **15076 тис. грн.**, а саме:

- поточна заборгованість по ПДВ - 153 тис. грн.;- по податкам із заробітної плати (ЄСВ) - 255 тис. грн.;- заробітна плата за травень - червень місяць – 944 тис. грн.;
- заборгованість за товари, роботи та послуги – 209 тис. грн. із неї поточна заборгованість з електроенергії - 21 тис. грн., заборгованість за технічне обслуговування ліфтів в сумі 81,6 тис. грн., заборгованість за паливо та матеріали – 106,4 тис. грн..

Інші поточні зобов'язання в сумі 13515 тис. грн., в тому числі:

- розрахункова сума податкового зобов'язання з ПДВ – 13159 тис. грн. (загальна сума податку, отримана або нарахована наростаючим 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) – 354,1 тис. грн..

Простроченої кредиторської заборгованості немає.

Дані про підприємство: працівники та фонд оплати праці

Штатна численність працівників на підприємстві склала 95 чоловік, середньооблікова 101 чоловік. Фонд оплати праці за II квартал становить 2978 тис. грн..

Середній заробіток на підприємстві фактично становить 9828 гривень.

Соціальні гарантії, щодо виплати заробітної плати на підприємстві дотримуються.

Напрямок покращення діяльності підприємства: розроблена та впроваджується програма енергозберігаючих технологій шляхом заміни енергозберігаючих ла-

мпочок та встановлення реле часу по вуличному освітленні та в під'їздах будинків, що дасть можливість зменшити затрати на електроенергію;

- постійно проводиться претензійно позивна робота, щодо погашення дебіторської заборгованості з населенням.

- с 01.07.2021р. впроваджується збільшений тариф на перевезення пасажирів на міському маршруті «Лиман (АС) – Зелений Клин»

Директор КП «Лиманська СЄЗ»

Мацегора В.А.

Мацєґора

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«ЛИМАНСЬКА СЛУЖБА ЄДИНОГО ЗАМОВНИКА»**

МФО 335496 ЄДРПОУ 31046265 п/р 26008060323581 в ПАТ КБ «Приват Банк»
м. Лиман пров. Бригадний, 6 тел. (06261)2-63-19, 2-62-07.

№ 601 «06» серпня 2021р.

Міському голові

Журавльову О.В.

КП «Лиманська СЄЗ» на виконання розпорядження міського голови від 05.03.2021 №91 «Про затвердження плану заходів з удосконалення фінансової діяльності Лиманської міської територіальної громади» та рішення виконавчого комітету Лиманської міської ради від 21.04.2021 №156 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Лиманської міської ради» подає на розгляд та затвердження звіт про виконання фінансового плану за II квартал 2021 року.

Директор



Мацєґора В.А.

Мацєґора В.А.

Зиконвчний комітет
ЛИМАНСЬКА СЛУЖБА ЄДИНОГО ЗАМОВНИКА
ДАТА 5.7.31.08.21
ІНДЕКС 06.08.2021

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

Підприємство	Рік	Код
Організаційно-правова форма	за СДРПОУ	31046265
Територія	за КОІФОГ	150
Суб'єкт управління	за КОАТУУ	550100000
Галузь	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	за ЗКПНГ	901110
Одиниця виміру, тис. грн	за КВЕД	81.10
Форма власності	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження		
Телефон		
Прізвище та ініціали керівника		

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

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (квартал)					
		Факт наостанньому підсумком з початку року		план		виконання, +/-	
		минулий рік	поточний рік	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	7 948	3 000	3 884	884	129.5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	(8 030)	(3 767)	(4 020)	(253)	106.7
Валовий прибуток/збиток	1020	-	(82)	(767)	(136)	631	17.7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(2 303)	(1 172)	(1 105)	67	94.3
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	(67)	(84)	(33)	51	39.3
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	0.0
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	0.0
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	0.0
Витрати на збут	1035	-	-	-	-	-	0.0
Інші операційні доходи, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	0.0
курсові різниці	1070	-	4 455	2 100	2 791	691	132.9
нетипові операційні доходи	1071	-	-	-	-	-	0.0
Інші операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	0.0
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	(4 222)	(2 000)	(2 283)	(283)	114.2
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	0.0
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	0.0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39.9
EBITDA	1310	-	967	261	335	74	128.4
Інтабельність EBITDA	5010	-	12.2	8.7	8.6	(0)	99.1

Найменування показника	Код рядка	Факт нарахованим підсумком з початку року				Звітний період (квартал)					
		минулий рік		поточний рік		план		факт		відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8				
1	2	3	4	5	6	7	8				
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	0.0				
Втрача 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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39.9				
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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39.9				
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	0.0				
Збиток	1202	-	-	-	-	-	0.0				
Усього доходів	1210	-	12 403	5 100	6 675	1 575	130.9				
Усього витрат	1220	-	(14 555)	(6 939)	(7 408)	(469)	106.8				
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	0.0				
Елементи операційних витрат											
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	-	1 102	950	503	(447)	52.9				
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	71	5	64	59	1 280.0				
витрати на паливо та енергію	1402	-	842	360	394	34	109.4				
Витрати на оплату праці	1410	-	5 432	2 440	2 978	538	122.0				
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	1 293	440	659	219	149.8				
Амортизація	1430	-	3 119	2 100	1 068	(1 032)	50.9				
Інші операційні витрати	1440	-	3 609	2 000	2 200	200	110.0				
Усього	1450	-	14 555	7 930	7 408	(522)	93.4				
II. Розрахунки з бюджетом											
Резондів чистого прибутку											
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	0.0				
Чистий фінансовий результат	1200	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39.9				
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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39.9				

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний період (квартал)		
		місяць рік	потоочий рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
		3	4	5	6	7	8	
I. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	1 465	507	784	277	154.6	
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	0.0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	1 465	507	784	277	154.6	
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	
реєстраційна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	0.0	
реєстраційна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	0.0	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	530	452	478	26	105.8	
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	1 293	440	659	219	149.8	
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	-	1 293	440	659	219	149.8	
Усього виплат на користь держави	2200	-	3 288	1 399	1 921	522	137.3	
III. Рух грошових коштів								
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	180	41	446	405	1 087.8	
Цільове фінансування	3030	-	2 109	1 374	1 529	155	111.3	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	(43)	9	(312)	(321)	-3 466.7	
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	-	137	50	134	84	268.0	
IV. Капітальні інвестиції								
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	0.0	
капітальне будівництво	4010	-	-	7 266	-	(7 266)	0.0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	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	
Державні капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	7 266	-	(7 266)	0.0	
заклучені кредитні кошти	4000/1	-	-	7 266	-	(7 266)	0.0	
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	-	-	-	0.0	
власні кошти	4000/3	-	-	7 266	-	(7 266)	0.0	
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	0.0	
V. Коєфіцієнтний аналіз								
Рентабельність діяльності	5040	-	(27.1)	-	-	-	0.0	
Рентабельність активів	5020	-	(0.7)	x	x	-	0.0	
Рентабельність власного капіталу	5030	-	(0.7)	x	x	-	0.0	
Коєфіцієнт фінансової стійкості	5110	-	(0.7)	x	x	-	0.0	
Коєфіцієнт зносу основних засобів	5220	-	18.5	x	x	-	0.0	
		-	0.5	x	x	-	0.0	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року							
		минулий рік		поточний рік		план		виконання, %	
		3	4	5	6	7	8		
I	2								
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	-	-	x	x	-	-	-	0.0
Основні засоби	6001	-	289 583	x	x	-	289 583	-	0.0
нерівнісна вартість	6002	-	546 124	x	x	-	546 124	-	0.0
знос	6003	-	256 541	x	x	-	256 541	-	0.0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	-	17 574	x	x	-	17 574	-	0.0
Гроші та їх еквіваленти	6011	-	137	x	x	-	137	-	0.0
Усього активи	6020	-	307 157	x	x	-	307 157	-	0.0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	712	x	x	-	712	-	0.0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	-	15 076	x	x	-	15 076	-	0.0
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	15 788	x	x	-	15 788	-	0.0
У тому числі державні гранті і субсидії	6060	-	-	x	x	-	-	-	0.0
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	x	x	-	-	-	0.0
Власний капітал	6080	-	291 369	x	x	-	291 369	-	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	-	106	-	108	-	101	(7)	93.5
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-	-	0.0
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-	-	0.0
керівник	8003	-	1	-	1	-	1	-	100.0
адміністративно-управлінський персонал	8004	-	31	-	31	-	30	(1)	96.8
працівники	8005	-	75	-	76	-	70	(6)	92.1
Витрати на оплату праці	8010	-	2 454	-	2 440	-	2 978	538	122.0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	-	-	-	7 855	-	9 828	1 973	125.1
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-	-	0.0
члени правління	8022	-	-	-	-	-	-	-	0.0
керівник	8023	-	24 300	-	24 300	-	24 300	-	100.0
адміністративно-управлінський працівник	8024	-	7 678	-	8 247	-	8 478	230	102.8
працівник	8025	-	7 511	-	7 478	-	10 200	2 722	136.4

Керівник
Директор (посада)

В.А. Мансгора
(підпис, прізвище)



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 II квартал склали 3884 тис.грн.,

А саме були отримані доходи:

- від надання послуг з управління багатоквартирними будинками – 2731 тис. грн.;
- надання послуг з перевезення – 1084 тис. грн.;
- доходи від оренди - 69 тис. грн..

Зменшення доходів від послуг відбулося за рахунок простоїв автобусів, зайнятих шкільними перевезеннями у період карантину.

Доходи від іншої операційної діяльності склали 2791 тис грн.

- нарахована сума зносу житлових фондів в розрізі доходів (житлові будинки) 1173 тис. грн.; - цільове фінансування без ПДВ - 1529 тис. грн., а саме:
- Оплата спожитої електроенергії водяними свердловинами, що знаходяться в господарчому веденні – 34,1 тис. грнгрн.(з урахуванням ПДВ)
- Поточний ремонт насосних агрегатів - 22,7 тис. грн.. грн
- Розробка зон санітарної охорони водозабору у с.Нове – 41,0 тис. грн
- Придбання матеріалів для утримання споруд та мереж водопостачання сіл та селищ Лиманського району - 22, 0 тис.грн.

- Витрати на оплату заробітної плати робітників за квітень, травень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 20 ,0 тис.грн.
- Витрати на оплату матеріалів за квітень, травень 2021 року для виконання робіт пов'язаних з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 5 ,0 тис. грн.
- Витрати на оплату ПММ транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування внутрішніх та зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення - 2 ,0тис. грн.
- Поточний ремонт мережі зовнішнього освітлення сіл та селищ Лиманської ОТГ та м. Лиман -312,2 тис. грн..
- Витрати на оплату заробітної плати робітників за квітень, травень 2021 року, які виконують роботи з технічного обслуговування систем вуличного освітлення -20 ,0 тис. грн.
- Витрати на оплату запчастин транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування систем вуличного освітлення - 5 ,0 тис. грн.
- Витрати на оплату ПММ транспорту за квітень, травень 2021 року, який виконує роботи пов'язані з технічного обслуговування систем вуличного освітлення – 8, 2тис. грн..
- Придбання матеріалів для виготовлення лавочок для встановлення на прибудинковій території міста Лиман – 49, 9тис.грн.
- Утримання зовнішнього освітлення м. Лиман та сіл і селищ Лиманської ОТГ – 288,1 тис грн.
- Зовнішнє освітлення сіл та селищ Лиманськоїт ОТГ – 414,7 тис.грн. (з урахуванням ПДВ)
- Освітлення вулиць мікрорайонів міста – 500,5 тис. грн. (з урахуванням ПДВ)

Формування витратної частини

Загальна сума собівартості реалізованих послуг за II квартал 2021 року складає 4020 тис. грн..

Собівартість реалізованих послуг по утриманню будинків у звітному періоді склала 2083 тис.грн.

Собівартість послуг з управління багатоквартирними будинками за I квартал 2021 року за 1 м² склала 7,89 гривень без ПДВ, при затвердженому середньому тарифу 2,88 гривень без ПДВ.

Процент відшкодування тарифу на підприємстві становить 40%.

Собівартість реалізованих послуг з автоперевезень у звітному періоді склала 1937 тис.грн.

Адміністративні витрати склали в звітному періоді 1105 тис. грн., що становить 27 % загальних витрат.

До інших операційних витрат на загальну суму 2283 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 1110 тис. грн..

В результаті, комунальне підприємство за 1 півччя 2021 року отримало збиток від основної діяльності – 2152 тис. грн. (невідповідність тарифів на міські перевезення фактичним витратам, вартість послуги з утримання будинків і прибудинкової території не покривають фактичної собівартості послуг в зв'язку збільшенням мінімальної заробітної плати)

Розрахунки з бюджетом

За період II кварталу підприємство перерахувало до бюджету податків на загальну суму 1921 тис. грн., а саме:

- податок з доходів з фізичних осіб – 478 тис. грн.;
- єдиний соціальний внесок із зарплати - 659 тис. грн.;
- податок на додану вартість - 784 тис. грн..

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 7353 тис.грн.. Чиста дебіторська заборгованість складає - 3913 тис.грн., резерв сумнівних боргів - 3440 тис. грн..

Рівень оплати населення за квартал складає 90 %.

Інша дебіторська заборгованість складає 425 тис. грн., із неї:

Поточна:

- орендна плата – 83 тис. грн.;
- за надані послуги іншим підприємствам – 294 тис. грн.;
- сума своєчасно несплачених 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) - 48 тис. грн..

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 15076 тис.грн, а саме:

- поточна заборгованість по ПДВ - 153 тис. грн.; - по податкам із заробітної плати (ЄСВ) - 255 тис. грн.; - заробітна плата за травень - червень місяць – 944 тис. грн.;
- заборгованість за товари, роботи та послуги – 209 тис. грн. із неї поточна заборгованість з електроенергії - 21 тис. грн., заборгованість за технічне обслуговування ліфтів в сумі 81,6 тис. грн., заборгованість за паливо та матеріали – 106,4 тис. грн..

Інші поточні зобов'язання в сумі 13515 тис. грн., в тому числі:

- розрахункова сума податкового зобов'язання з ПДВ – 13159 тис. грн. (загальна сума податку, отримана або нарахована наростаючим 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) – 354,1 тис. грн..
Простроченої кредиторської заборгованості немає.

Дані про підприємство: працівники та фонд оплати праці

Штатна численність працівників на підприємстві склала 95 чоловік, середньооблікова 101 чоловік. Фонд оплати праці за II квартал становить 2978 тис. грн..

Середній заробіток на підприємстві фактично становить 9828 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 01.07.2021р. впроваджується збільшений тариф на перевезення пасажирів на міському маршруті «Лиман (АС) – Зелений Клин»

Директор КП «Лиманська СЄЗ»



Мацегора В.А.

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	101	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 II 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	-	7 948	3 000	3 884	884	129,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	(8 030)	(3 767)	(4 020)	(253)	106,7
Валовий прибуток/збиток	1020	-	(82)	(767)	(136)	631	17,7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(2 303)	(1 172)	(1 105)	67	94,3
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	(67)	(84)	(33)	51	39,3
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	0,0
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	0,0
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	0,0
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	0,0
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	4 455	2 100	2 791	691	132,9
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	0,0
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	(4 222)	(2 000)	(2 283)	(283)	114,2
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	0,0
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	0,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39,9
ЕБІТДА	1310	-	967	261	335	74	128,4
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-	12,2	8,7	8,6	(0)	99,1

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
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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39,9
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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39,9
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	0,0
Збиток	1202	-	-	-	-	-	0,0
Усього доходів	1210	-	12 403	5 100	6 675	1 575	130,9
Усього витрат	1220	-	(14 555)	(6 939)	(7 408)	(469)	106,8
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	0,0
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	-	1 102	950	503	(447)	52,9
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	71	5	64	59	1 280,0
витрати на паливо та енергію	1402	-	842	360	394	34	109,4
Витрати на оплату праці	1410	-	5 432	2 440	2 978	538	122,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	1 293	440	659	219	149,8
Амортизація	1430	-	3 119	2 100	1 068	(1 032)	50,9
Інші операційні витрати	1440	-	3 609	2 000	2 200	200	110,0
Усього	1450	-	14 555	7 930	7 408	(522)	93,4
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	0,0
Чистий фінансовий результат	1200	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39,9
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	-	(2 152)	(1 839)	(733)	1 106	39,9

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	-	1 465	507	784	277	154,6
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	1 465	507	784	277	154,6
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
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	0,0
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	530	452	478	26	105,8
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	1 293	440	659	219	149,8
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	-	1 293	440	659	219	149,8
Усього виплат на користь держави	2200	-	3 288	1 399	1 921	522	137,3
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	180	41	446	405	1 087,8
Цільове фінансування	3030	-	2 109	1 374	1 529	155	111,3
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	(43)	9	(312)	(321)	-3 466,7
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	-	137	50	134	84	268,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	7 266	-	(7 266)	0,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	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	-	-	7 266	-	(7 266)	0,0
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	-	7 266	-	(7 266)	0,0
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	0,0
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	7 266	-	(7 266)	0,0
власні кошти	4000/3	-	-	-	-	-	0,0
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	(27,1)	x	x	-	0,0
Рентабельність активів	5020	-	(0,7)	x	x	-	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	-	(0,7)	x	x	-	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	18,5	x	x	-	0,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	0,5	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, %
1	2	3	4	5	6	7	8
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	-	-	x	x	-	0,0
Основні засоби	6001	-	289 583	x	x	289 583	0,0
первісна вартість	6002	-	546 124	x	x	546 124	0,0
знос	6003	-	256 541	x	x	256 541	0,0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	-	17 574	x	x	17 574	0,0
Гроші та їх еквіваленти	6011	-	137	x	x	137	0,0
Усього активи	6020	-	307 157	x	x	307 157	0,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	712	x	x	712	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	-	15 076	x	x	15 076	0,0
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	15 788	x	x	15 788	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	-	291 369	x	x	291 369	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	-	106	108	101	(7)	93,5
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	0,0
члени правління	8002	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8003	-	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	-	30	31	30	(1)	96,8
працівники	8005	-	75	76	70	(6)	92,1
Витрати на оплату праці	8010	-	2 454	2 440	2 978	538	122,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	-	-	7 855	9 828	1 973	125,1
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	0,0
член правління	8022	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8023	-	24 300	24 300	24 300	-	100,0
адміністративно-управлінський працівник	8024	-	7 678	8 247	8 478	230	102,8
працівник	8025	-	7 511	7 478	10 200	2 722	136,4

Керівник Директор
(посада)

(підпис)

В.А. Мацегора
(ініціали, прізвище)