



ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

№ _____

м. Лиман

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Лиманський «Зеленбуд»» 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 «Лиманський «Зеленбуд»» від 09.08.2021 №924, 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 «Зеленбуд»» 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



У К Р А Ї Н А

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЛИМАНСЬКИЙ «ЗЕЛЕНБУД»»

вул. Костянтина Гасієва, 8 а, м. Лиман, Донецької області, 84400,

тел.(06261)2-64-06. Факс(06261)6-37-64,

E-mail: , Limanzelenbyd@ukr.net, Код ЄДРПОУ 36267262

№ 924 від 09.08.2021 р.

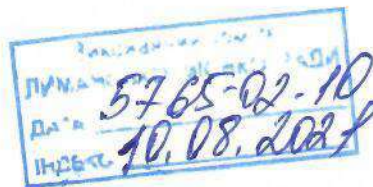
Міському голові
Журавльову О.В.

КП «Лиманський «Зеленбуд»» 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
КП «Лиманський «Зеленбуд»»



Пасічник Є.О.



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	90211
Вид економічної діяльності	Збирання безпечних відходів	за ЗКНГ	38.11
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	
Форма власності		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	81	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезаходження	вул.К.Гасіва,8А м.Лиман, Донецької області		
Телефон	06261-6-37-64		
Прізвище та ініціали керівника	Пасічник Сатен Олександрович		

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

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
								3
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	2 061	1 320	1 055	(265)	79,9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	(1 923)	(4 896)	(857)	4 039	17,5	
Валовий прибуток/збиток	1020	-	138	(3 576)	198	3 774	-5,5	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(844)	(2 097)	(381)	1 716	18,2	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	(4)	(20)	(4)	16	20,0	
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	-	(73)	(100)	(73)	27	73,0	
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	5 345	5 476	4 042	(1 434)	73,8	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	0,0	
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	0,0	
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	(5 990)	(4 876)	(3 256)	1 620	66,8	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	0,0	
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	0,0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2	
EBITDA	1310	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2	
Рентабельність EBITDA	5010	-	(69,1)	(391,9)	50,2	442	-12,8	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8
I	2						
Доход 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	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	0,0
Доход 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	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	0,0
Збиток	1202	-	-	-	-	-	0,0
Усього доходів	1210	-	7 406	6 796	5 097	(1 699)	75,0
Усього витрат	1220	-	(8 830)	(11 969)	(4 567)	7 402	38,2
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	0,0
Елементи операційних витрат							
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	-	3 236	1 780	2 156	376	121,1
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	732	395	492	97	124,6
Амортизація	1430	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні витрати	1440	-	-	-	-	-	0,0
Усього	1450	-	3 968	2 175	2 648	473	121,7
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	0,0
Чистий фінансовий результат	1200	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2
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
Резервний фонд	2030	-	-	-	-	-	0,0
Інші фонди	2040	-	-	-	-	-	0,0
Інші цілі	2050	-	-	-	-	-	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	(1 424)	(5 173)	530	5 703	-10,2

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2						
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	372	65	181	116	278,5
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	372	65	181	116	278,5
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	-	-	0,0
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	0,0
врахування 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	-	579	329	292	(37)	88,8
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	892	511	422	(89)	82,6
врахування 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	-	732	395	366	(29)	92,7
Усього виплат на користь держави	2200	-	1 843	905	895	(10)	98,9
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	54	-	17	17	0,0
Цільове фінансування	3030	-	4 270	4 876	2 730	(2 146)	56,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	(52)	-	(15)	(15)	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	-	2	-	2	2	0,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	844	353	844	491	239,1
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	844	353	844	491	239,1
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	0,0
модернізація, модифікація (добування, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	0,0
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	0,0
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	844	353	844	491	239,1
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	0,0
бюджетне фінансування	4000/2	-	844	353	844	491	239,1
власні кошти	4000/3	-	-	-	-	-	0,0
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	(69,1)	x	x	-	0,0
Рентабельність активів	5020	-	(3,8)	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 нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
VII. Кредитна політика							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	-	-	x	x	-	0,0
Основи засоби	6001	-	35 125	x	x	35 125	0,0
первісна вартість	6002	-	51 718	x	x	51 718	0,0
знос	6003	-	16 593	x	x	16 593	0,0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	-	1 954	x	x	1 954	0,0
Гроші та їх еквіваленти	6011	-	2	x	x	2	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 записи	6070	-	-	x	x	-	0,0
Власний капітал	6080	-	-	x	x	-	0,0
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
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
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:							
8000	81	83	81	-	81	(2)	97,6
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	0,0
члени правління	8002	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8003	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	11	11	11	11	(1)	91,7
працівники	8005	69	69	69	69	(1)	98,6
Витрати на оплату праці	8010	2 156	2 156	2 156	2 156	376	121,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	7 149	8 872	8 872	8 872	1 724	124,1
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	0,0
член правління	8022	-	-	-	-	-	0,0
керівник	8023	24 333	24 333	24 333	24 333	-	100,0
адміністративно-управлінський працівник	8024	11 424	11 424	11 424	11 424	3 313	140,8
працівник	8025	8 242	8 242	8 242	8 242	1 503	122,3

(посада)

Директор

(підпис)

Пасічник С.О.
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства
«Лиманський «Зеленбуд»» за II 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 81 чоловік, середньооблікова 81 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 1055,0 тис.грн.,

- інші операційні доходи – 4041,1 тис.грн.,
- доходи від оренди – 0,9 тис.грн..

При плані 1320,0 тис.грн. чистий дохід підприємства склав 1055,0 тис.грн. від наданих послуг, що становить 80% від запланованого. Не виконання відбулося за рахунок оплати послуги населенням не в повному обсязі.

Доходи від іншої операційної діяльності склали 4041,1 тис.грн.

- цільове фінансування без ПДВ - 4019,6 тис.грн., в т.ч. на оплату заробітної плати робітників, які виконують роботи з благоустрою Лиманської ОТГ;
- автотранспортні послуги без ПДВ - 21,5 тис.грн.

Загальна сума доходу за II квартал 2021 року складає - 5097,0 тис.грн.

Формування витратної частини

Загальна сума собівартості реалізованих послуг за II квартал 2021 року складає 857,2 тис.грн..

До інших операційних витрат на загальну суму 3709,9 тис.грн. входить:

- адміністративні витрати (в т.ч. з/плата) – 381,0 тис.грн.;
- розрахунки з постачальниками – 2112,5 тис.грн.;
- розрахунково-касове обслуговування – 10,3 тис.грн.;
- амортизація – 1206,1 тис.грн..

В результаті, комунальне підприємство за II квартал 2021 року отримало збиток від основної діяльності – 530,0 тис.грн..

Розрахунки з бюджетом

За період II кварталу підприємство перерахувало до бюджету податків на загальну суму 895,0 тис.грн., а саме:

- податок на землю – 3,7 тис.грн.;
- податок з доходів з фізичних осіб – 288,5 тис.грн.;

- єдиний соціальний внесок із зарплати – 365,8 тис.грн.;
- податок на додану вартість – 181,0 тис.грн..

Інші податки, збори та платежі – 56,0 тис.грн.:

- військовий збір – 27,3 тис.грн.;
- екологічний податок – 28,7 тис.грн..

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 1516,1 тис. грн., а саме:

- оплата населення – 1377,0 тис.грн., рівень оплати населення за II квартал 2021 року складає 87,2 %;
- оплата підприємств - 133,3 тис.грн.;
- сума своєчасно невиконаних коштів із нарахувань Фонду соціального страхування – 5,8 тис.грн..

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2021 року склала 1101,1 тис.грн., саме:

- прострочена заборгованість по ПДВ – 113,0 тис.грн.;
- по екологічному податку - 245,0 тис.грн..

Поточна заборгованість:

- за товари, послуги (дизельне паливо) - 37,1 тис.грн.;
- по податкам із заробітної плати – 84,9 тис.грн.;
- ЄСВ – 91,8 тис.грн.;
- заробітна плата за червень місяць – 324,2 тис.грн..

Інші поточні зобов'язання в сумі 205,1 тис.грн..

Напрямки покращення діяльності підприємства:

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

Директор КП «Лиманський «Зеленбуд»»



Пасічник Є.О.