



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

(позачергова тринадцята сесія восьмого скликання)

РІШЕННЯ

11 листопада 2021 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального підприємства
«Лубни-водоканал» Лубенської
міської ради Лубенського району
Полтавської області**

Розглянувши клопотання Комунального підприємства «Лубни-водоканал» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області «Про затвердження фінансового плану», відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Лубенської міської ради, затвердженого рішенням сесії міської ради від 15.10.2020 року, висновку № 2 від 06.10.2021 року Управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області щодо показників фінансового плану Комунального підприємства «Лубни-водоканал» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2022 рік, керуючись ст. 25, 26, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування»

міська рада вирішила :

1. Затвердити фінансовий план Комунального підприємства «Лубни-водоканал» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2022 рік (додається).
2. Комунальному підприємству «Лубни-водоканал» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області щоквартально надавати головному розпоряднику коштів звіт про виконання фінансового плану з пояснювальною запискою з урахуванням показників господарської діяльності та розвитку підприємства за звітний період.
3. Організацію виконання рішення покласти на Управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області (начальник Князев О.В.).

4. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника Лубенського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Діденка О.Г., постійну депутатську комісію з питань житлово-комунального господарства, комунальної власності та екології та постійну депутатську комісію з питань планування бюджету та фінансів.

Лубенський міський голова

Олександр Грицаєнко

РОЗГЛЯНУТО

(найменування органу, яким розглянуто фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)

(найменування органу, яким розглянуто фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА

КП «Лубни – водоканал»

НА 2022 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1040	33578	-	37400	40500	10125	10125	10125	10125
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1050	31838	-	34000	37300	9325	9325	9325	9325
Валовий прибуток/збиток	1060	1740	-	3400	3200	800	800	800	800
Інші операційні доходи	1070	3585	-	2000	3000	750	750	750	750
Адміністративні витрати	1080	2845	-	3000	3400	850	850	850	850
Витрати на збут	1110	2114	-	2300	2600	650	650	650	650
Інші операційні витрати	1120	539	-	450	500	125	125	125	125
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1130	-173	-	-350	-300	-75	-75	-75	-75
Доходи від фінансової діяльності	1140	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	1160	354	-	390	400	100	100	100	100
Інші витрати	1170	-1	---	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1200	181	-	40	100	25	25	25	25
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1210	35	-	7	18	4,5	4,5	4,5	4,5
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1230	146	-	33	82	20,5	20,5	20,5	20,5
II. Розрахунки з бюджетом									
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	8	-	2	4	1	1	1	1
Податок на прибуток підприємств	2110	35	-	7	18	4,5	4,5	4,5	4,5
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	4385	-	4500	4600	1150	1150	1150	1150
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	110	-	140	180	45	45	45	45
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3915	-	4150	5400	1350	1350	1350	1350

Усього виплат на користь держави	2200	8453	-	8799	10202	2550,5	2550,5	2550,5	2550,5
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	836	-	804	825	206,3	206,3	206,2	206,2
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-33	-	21	39	9,7	9,7	9,8	9,8
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-	-	-					
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-	-	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-	-	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти на кінець періоду	3620	804	-	825	864	216	216	216	216
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	87	-	-	-	-	-	-	

Начальник _____

(посада)

(підпис)

Косолап А.А.

(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	41548	-	43900	48100	12025	12025	12025	12025
від комерційної діяльності	1010	33578	-	37400	40500	10125	10125	10125	10125
від державного бюджету	1011	-	-	-	-	-	-	-	-

від місцевого бюджету	1012	3585	-	2000	3000	750	750	750	750
Податок на додану вартість	1020	4385	-	4500	4600	1150	1150	1150	1150
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	1030	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1040	37163	-	39400	43500	10875	10875	10875	10875
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1050	31838	-	34000	37300	9325	9325	9325	9325
витрати на сировину та основні матеріали	1051	1604	-	1705	1715	428,75	428,75	428,75	428,75
витрати на паливо	1052	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на електроенергію	1053	8979	-	9980	10180	2545	2545	2545	2545
витрати на оплату праці	1054	15203	-	15945	19134	4783,5	4783,5	4783,5	4783,5
відрахування на соціальні заходи	1055	3263	-	3508	4209	1052,3	1052,3	1052,2	1052,2
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1056	-	-	-	-	-	-	-	-
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1057	722	-	639	701	175,3	175,3	175,2	175,2
інші витрати (розшифрувати)	1058	2067	-	2223	1361	340,25	340,25	340,25	340,25
- реактиви		320	-	340	340	85	85	85	85
- інші витрати		1747	-	1883	1021	255,25	255,25	255,25	255,25
Валовий: прибуток / збиток	1060	1740	-	3400	3200	800	800	800	800
Інші операційні доходи (розшифрувати), зокрема:	1070	3585	-	2000	3000	750	750	750	750
Адміністративні витрати, зокрема:	1080	2845	-	3000	3400	850	850	850	850
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1081	73	-	68	80	20	20	20	20
витрати на оренду службових автомобілів	1082	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на консалтингові послуги	1083	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	1084	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	1085	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на службові відрядження	1086	10	-	10,5	11	2,75	2,75	2,75	2,75
витрати на зв'язок	1087	12	-	12,5	13	3,25	3,25	3,25	3,25
витрати на оплату праці	1088	2186	-	2260	2500	625	625	625	625

відрахування на соціальні заходи	1089	383	-	497	550	137,5	137,5	137,5	137,5
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1090	27	-	28	28	7	7	7	7
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1091	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1092	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1093	1,6	-	-	2,4	0,6	0,6	0,6	0,6
організаційно-технічні послуги	1094	-	-	-	-	-	-	-	-
консультаційні та інформаційні послуги	1095	9,4	-	10	12	3	3	3	3
юридичні послуги	1096	-	-	-	-	-	-	-	-
послуги з оцінки майна	1097	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1098	9,0	-	9	10	2,5	2,5	2,5	2,5
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1099	2,0	-	2	2,2	0,55	0,55	0,55	0,55
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, зокрема:	1100	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на поліпшення основних фондів	1101	-	-	-	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1102	132	-	103	191,4	47,9	47,9	47,7	47,9
- послуги банку		53	-	53	63	15,8	15,8	15,7	15,7
- інші витрати		52	-	24	99	24,8	24,8	24,7	24,7
- судові витрати		7,5	--	6,5	7	1,8	1,8	1,7	1,7
- обслуговування програмного забезпечення		12,7	-	13	15	3,7	3,7	3,7	3,9
- періодичні видання		-6,8	-	6,5	7,4	1,8	1,8	1,8	1,9
Витрати на збут, зокрема:	1110	2114	-	2300	2600	650	650	650	650
транспортні витрати	1111	87	-	89	94	23,5	23,5	23,5	23,5
витрати на зберігання та упаковку	1112	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на оплату праці	1113	1447	-	1596	1803	450,8	450,8	450,7	450,7
відрахування на соціальні заходи	1114	305	-	351	397	99,2	99,2	99,3	99,3
амортизація основних засобів і нематеріальних	1115	5	-	6	6	1,5	1,5	1,5	1,5

активів									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1116	270	-	258	300	75	75	75	75
-комісія банку		222	-	220	256	64	64	64	64
-типографічні бланки		1	-	-	-	-	-	-	
-проїзд		11	-	10	12	3	3	3	3
-обслуговування програмного забезпечення		23	-	21	22	5	5	6	6
Поповнення МТС		2	-	1	2	1	1	-	-
Послуги з доставки рахунків		11		6	8	2	2	2	2
Інші операційні витрати, усього, зокрема:	1120	539	-	450	500	125,6	125,6	124,5	124,4
витрати на благодійну допомогу	1121	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	1122	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1123	-	-	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1124	-	-	-	-	--	-	-	-
інші операційні витрати (розшифрувати)	1125	539	-	450	500	125,6	125,5	124,5	124,4
-матеріали		21	-	77	103	25,8	25,8	25,7	25,7
-заробітна плата за рішенням суду		-	-	-	-	-	-	-	-
-матеріальна допомога та інші соціальні виплати		2,5	-	3,5	4	1	1	1	1
-нарахування на зарплату		-	--	-					
-судові витрати		2,1	-	2,1	2,1	1,1	1	-	-
-штрафи , пені		497	-	350,8	373,6	93,4	93,4	93,4	93,4
-послуги юстиції		-	-	-	-	-	-	-	-
-новорічні подарунки		16,4	-	16,6	17,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1130	-173	-	-350	-300	-75	-75	-75	-75
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи (розшифрувати), зокрема:	1160	354	-	390	400	100	100	100	100
Інші витрати (розшифрувати), зокрема:	1170	-	-	-	-	-	-	-	-

Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1200	181	-	40	100	25	25	25	25
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1210	(35)	-	7	18	4,5	4,5	4,5	4,5
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1220	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1230	146	-	33	82	20,5	20,5	20,5	20,5
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1240	37163	-	39400	43500	10875	10875	10875	10875
Усього витрат	1250	37337	-	39750	43800	10950,1	10950,1	10949,9	10949,9
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, зокрема:	1260	10764	-	11919	12172	3043	3043	3043	3043
витрати на сировину та основні матеріали	1261	1604	-	1705	1715	428,7	428,7	428,8	428,8
витрати на паливо та енергію	1262	8912	-	9980	10180	2545	2545	2545	2545
Витрати на оплату праці	1270	18836	-	19801	23437	5859,3	5859,3	5859,2	5859,2
Відрахування на соціальні заходи	1280	3951	-	4356	5156	1289	1289	1289	1289
Амортизація	1290	754	-	673	735	183,8	183,8	183,7	183,7
Інші операційні витрати	1300	3032	-	3001	2300	575	575	575	575
Усього	1310	37337	-	39750	43800	10950,1	10950,1	10949,9	10949,9

Начальник_____

(посада)

(підпис)

_____Косолап А.А.

(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулог о року	Фінансови й план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-4636	-	-4498	-4467	-1116,7	-1116,7	-1116,8	-1116,8

Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	2010		-			-	-	-	
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-4498		-4467	-4389	-1097,3	-1097,3	-1097,2	-1097,2
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування									
Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	2100	8	-	2	4	1	1	1	1
Податок на прибуток підприємств	2110	35	-	7	18	4,5	4,5	4,5	4,5
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	4385,3	-	4500	4600	1150	1150	1150	1150
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	--	-	-	-	-	-	-	-
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, зокрема:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	1617,4	-	1400	1500	375	375	375	375
податок на доходи фізичних осіб	2144	3405	-	3470	4740	1185	1185	1185	1185
погашення податкового боргу, зокрема:	2145	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	-	-	-	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	496,9	-	331	331	82,7	82,7	82,8	82,8
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	-	-						
інші платежі (розшифрувати)	2147	-	-	-	-	-	-	-	-
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3915	-	4150	5400	1350	1350	1350	1350
Усього виплат на користь держави	2200	13862,6	-	13860	16593	4148,2	4148,2	4148,3	4148,3

Начальник _____

(посада)

(підпис)

Косолап А.А. _____

(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1200	181		40	100	25	25	25	25
Коригування на:		-	-	-	-	-	-	-	-
амортизацію необоротних активів	3000	-	-	-	-	-	-	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-	-	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3080	35	-	7	18	4,5	4,5	4,5	4,5
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-33	-	21	39	9,7	9,7	9,7	9,7
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження		-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації основних фондів	3200	-	-	-	--	-	-	-	-
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	-	-	-	-	-	-	-	-

Надходження від отриманих:		-	-	-	-	-	-	-	-
відсотків	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
дивідендів	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3250	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3260	-	-	--	-	-	--	-	-
Витрати		-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320		-	-					
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження		-	-	-	-	-	-	-	-
Власного капіталу	3400	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, зокрема:		--	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3420	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3430	-	-	--	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, зокрема:		-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3440	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3450	-	-	-	-	--	-	-	-
облігації	3460	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3480	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати		-	-	-	-	-	-	--	-
Сплата дивідендів на державну частку/відрахувань частини чистого прибутку	3490	-	-	-	-	-	-	-	-
Перерахування коштів державі як власнику	3500	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, зокрема:		-	-	-	-	-	-	-	-

кредити	3510	-	-	-	-	-	-	-	--
позики	3520	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3530	-	-	--	-	-	-	-	-
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, зокрема:---		-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3540	-	--	-	-	-	-	-	-
позики	3550	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3560	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3570	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-	-	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти:		-	-	-	-	-	-	-	-
на початок періоду	3600	-	-	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-	-	-	-	-	-	-	-
на кінець періоду	3620	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3630	-	-	-	-	-	-	-	-

Начальник _____

(посада)

(підпис)

Косолап А.А. _____

(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, зокрема:	4000	87	-						
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	87	-						
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-

модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-
--	------	---	---	---	---	---	---	---

Начальник _____

(посада)

(підпис)

Косолап А.А. _____

(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Інформація

до фінансового плану на **2022 рік**

КП «Лубни – водоканал»

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство

Найменування показника	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, зокрема:	204	-	204	204	100	100
керівники	12	-	12	12	100	100
професіонали	9	-	9	9	100	100
фахівці	13	-	13	13	100	100
технічні службовці	24	-	24	24	100	100
робітники	146	-	146	146	100	100
інші категорії	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, зокрема:	18836	-	19801	23437	118	124
директор	380,95	-	398,23	340,94	85	89
адміністративно-управлінський персонал	4144	-	4240,71	7051,47	166	170
працівники	14311,05	-	15162,06	16044,59	106	112

Витрати на оплату праці, тис. гривень, зокрема:	19434,7	-	20930,9	26209,75	125	135
директор	395,8	-	330,7	340,94	103	86
адміністративно-управлінський персонал	4381,7	-	5017,1	6028,24	120	137
працівники	14657,2		15583,1	19840,57	127	135
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень		-				
директор	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський персонал	-	-	-	-	-	-
працівники	-	-	-	-	-	-
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	-	-	-	-	-	-
директор	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський персонал	-	-	-	-	-	-
працівники	-	-	-	-	-	-

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядк 1040 "чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, фінансового плану

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2020 рік минулий рік		Плановий показник поточного року		Фактичний показник поточного року за останній звітний період		Плановий 2022 рік	
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/ наданих послуг, од.виміру тис.м ³	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/ наданих послуг, од.виміру	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/ наданих послуг, од.виміру тис.м ³	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/ наданих послуг, од.виміру тис.м ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			33578	33578	-	-	37400	37400	40500	40500
			-	-	-	-	-	-	-	-
Усього			-	--	-	-	-	-	-	-

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
--------------------	--	----------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------

1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Усього	х	-	х	х	-	х

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План із повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
зокрема:	-	-	-	-
	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
зокрема:	-	-	-	-
	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-
зокрема:	-	-	-	-
	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1081)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	зокрема за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВАЗ 21099	2002	Службових цілях	68	68	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	--
Усього	-	-	--	-	-	-	-	-	-

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1082)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					Усього на рік	зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)				
		Плановий рік	зокрема за кварталами				Плановий рік	зокрема за кварталами				Плановий рік	зокрема за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
-	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відсоток		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№з/п	Найменування об'єктів	Загальна кошторисна вартість	Рік початку та закінчення будівництва	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо ПКД	Документ, яким затверджено титул будови
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій, усього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	--	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Начальник _____

(посада)

(підпис)

Косолап А.А.

(ініціали, прізвище)

**Висновок № 2 від 6.10.2021 року
щодо показників фінансового плану Комунального підприємства
«Лубни - водоканал» на 2022 рік**

Комунальне підприємство засноване на комунальній власності територіальної громади м. Лубни і підпорядковане виконавчому комітету Лубенської міської ради, має право юридичної особи, здійснює свою діяльність на підставі Статуту, розробленого згідно з чинним законодавством України та затвердженим рішенням Лубенської міської ради Полтавської області від 08 квітня 2021 року. Підприємство створене згідно з рішенням п'ятдесят другої сесії від 16.04.2010р. Лубенської міської ради Полтавської області.

Підприємство у своїй діяльності підзвітне та підконтрольне Лубенській міській раді Лубенського району Полтавської області, підпорядковане виконавчому комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

Підприємство є юридичною особою, користується правом господарського відання щодо закріпленого за ним майна, має право укласти від свого імені договори, набувати майнові і немайнові права, нести обов'язки, бути позивачем і відповідачем в судах загальної юрисдикції, господарських та адміністративних судах. Підприємство має самостійний баланс, рахунки в установах банків, печатку, штампи, бланки із своїм найменуванням, ідентифікаційний код тощо.

Майно Підприємства складають виробничі і невиробничі фонди, оборотні кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається у балансі Підприємства.

Майно, що передане Підприємству територіальною громадою міста Лубни, є комунальною власністю яке закріплене за Підприємством і належить йому на праві повного господарського відання. Підприємство користується майном без права відчуження, повного господарського відання, вчиняючи щодо нього будь-які дії, що не суперечать чинному законодавству України та Статуту Підприємства. Майно отримане Підприємством у власність з інших джерел, є його власністю.

Середньооблікова чисельність працівників на підприємстві в 2021 році складає 200 осіб, річний фонд оплати праці становить 19801,0 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата становить 8800 тис. грн.

Основними видами діяльності підприємства є:

- забір очищення та постачання води
- каналізація, відведення й очищення стічних вод.

До інших послуг підприємства відносяться:

- ремонтні роботи;
- виконання лабораторних досліджень;
- повірка засобів обліку;
- відкачування та транспортування рідких побутових відходів (вигрібні ями).

Фінансовий план КП «Лубни - водоканал» складено на 2022 рік у відповідності до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого рішенням сесії міської ради від 15.10.2020р., рекомендацій щодо

складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них.

Згідно фінансового плану підприємства на наступний рік більшу частину витрат складає електроенергія приблизно 30 %, заробітна плата з відрахуваннями 60 %, а 10% інші витрати.

Собівартість послуг – 40500,00тис. грн. в т.ч.:

- витрати на оплату праці – 23437,00 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи – 5156,00 тис. грн.;
- витрати на сировину та основні матеріали – 1715,0 тис. грн.;
- витрати на електроенергію – 10180,00 тис. грн.;
- обслуговування офісної та комп'ютерної техніки – 12 тис. грн.;
- обслуговування програмного забезпечення – 37,0 тис. грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 735,0 тис. грн.
- податок на землю – 180,0 тис. грн.
- податок рентної плати користування надрами – 864,00 тис. грн.
- податок на спец водокористування – 463,00тис. грн..
- екологічний податок – 173,00 тис. грн..

Адміністративні витрати – 3400,00 тис. грн.

В цілому загальні витрати на 2022 рік прогнозуються у розмірі 46352,00 тис. грн.

Отримання запланованого на 2022 рік доходу та виконання фінансового плану в повному обсязі можливе при своєчасній та в повному обсязі оплати послуг за централізоване водопостачання та централізоване водовідведення.

Найбільш проблемним питанням для нашого підприємства є заборгованість мешканців за надані послуги з централізованого водопостачання та водовідведення.

Для покращення показників оплати за надані послуги підприємством проводяться наступні заходи:

- збільшення кількості поданих до суду заяв про видачу судового наказу;
- надсилання претензій найбільш злісним боржникам;
- нагадування про наявність боргу, шляхом по квартирному рознесення письмових повідомлень щомісячно;
- інформування про наявність заборгованості, шляхом розміщення оголошень на будинках;
- інформування про розмір заборгованості в телефонному режимі;
- роз'яснювальні бесіди з мешканцями будинків і головами будинкових комітетів щодо платіжної дисципліни;
- прийняття в касі підприємства оплати за послуги без комісії;
- укладення договорів реструктуризації заборгованості.

Начальник Управління
житлово – комунального господарства

Олександр КНЯЗЄВ

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2022 рік
Комунального підприємства «Лубни - водоканал»
Лубенської міської ради**

Комунальне підприємство засноване на комунальній власності територіальної громади м. Лубни і підпорядковане виконавчому комітету Лубенської міської ради, має право юридичної особи, здійснює свою діяльність на підставі Статуту, розробленого згідно з чинним законодавством України та затвердженим рішенням Лубенської міської ради Полтавської області від 08 квітня 2021 року. Підприємство створене згідно з рішенням п'ятдесят другої сесії від 16.04.2010р. Лубенської міської ради Полтавської області.

Підприємство у своїй діяльності підзвітне та підконтрольне Лубенській міській раді Лубенського району Полтавської області, підпорядковане виконавчому комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

Підприємство є юридичною особою, користується правом господарського відання щодо закріпленого за ним майна, має право укладати від свого імені договори, набувати майнові і немайнові права, нести обов'язки, бути позивачем і відповідачем в судах загальної юрисдикції, господарських та адміністративних судах. Підприємство має самостійний баланс, рахунки в установах банків, печатку, штампи, бланки із своїм найменуванням, ідентифікаційний код тощо.

Майно Підприємства складають виробничі і невиробничі фонди, оборотні кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається у балансі Підприємства.

Майно, що передане Підприємству територіальною громадою міста Лубни, є комунальною власністю яке закріплене за Підприємством і належить йому на праві повного господарського відання. Підприємство користується майном без права відчуження, повного господарського відання, вчиняючи щодо нього будь - які дії, що не суперечать чинному законодавству України та Статуту Підприємства. Майно отримане Підприємством у власність з інших джерел, є його власністю.

Середньооблікова чисельність працівників на підприємстві в 2021 році складає 200 осіб, річний фонд оплати праці становить 19801,0 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата становить 8800 тис. грн.

Основними видами діяльності підприємства є:

- Забір очищення та постачання води
- Каналізація, відведення й очищення стічних вод.

Фінансовий план розроблено з урахуванням фактичних показників за результатами фінансової та господарської діяльності за 2020 рік, а також з урахуванням змін протягом планового року.

Фінансовий план КП «Лубни - водоканал» складено на 2022 рік у відповідності до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого рішенням сесії міської ради від 15.10.2020р., рекомендацій щодо складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КП «Лубни - водоканал» у 2022 році, обсяги доходних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства та безбиткової діяльності підприємства.

Основними доходами підприємства на 2022 рік.

Основний дохід підприємства планується за рахунок реалізації послуг водопостачання та водовідведення. Послуги надаються двом категоріям споживачів: населенню, та іншим споживачам (юридичним та фізичним особам).

До інших послуг підприємства відносяться :

- ремонтні роботи;
- виконання лабораторних досліджень;
- перевірка засобів обліку
- відкачування та транспортування рідких побутових відходів (вигрібні ями)

Формування дохідної частини фінансового плану.

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2021 році обсягів надходжень від надання послуг, а саме:

- надходження від надання послуг – 40500,00 тис. грн.;
- інші операційні доходи – 3000,00 тис. грн.
- інші доходи – 400,00 тис.грн.

Всього доходів: 43900,00 тис. грн.

Інші операційні доходи.

Плануються отримати під реалізацію Програм які подані та затвердженні Лубенською міською радою.

- Програма «Питна вода міста Лубни на 2021 – 2025 роки»
- Програма «Безпечне місто на 2021-2023 роки»
- Програма поліпшення техногенної та пожежної безпеки в місті Лубни на 2021 -2023 роки
- Комплексна програма з реконструкції та оновлення систем водопостачання та водовідведення у місті Лубни на 2020-2023 роки.

Формування витратної частини фінансового плану на 2022 рік

Більшу частину витрат складає електроенергія приблизно 30 %, заробітна плата з відрахуваннями 60 %, , а 10% інші витрати.

- Собівартість послуг – 37300,00 тис. грн. в т.ч.:
 - витрати на оплату праці – 19134,00 тис. грн.;
 - відрахування на соціальні заходи – 4209,00 тис. грн.;
 - витрати на сировину та основні матеріали – 1715,0 тис. грн.;
 - витрати на електроенергію – 10180,00 тис. грн.;
 - амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 701,0 тис. грн.
 - інші витрати – 1361,00 тис.грн

Адміністративні витрати – 3400,00 тис. грн.

Витрати на збут – 2600,00 тис. грн

Інші операційні витрати – 500,00 тис. грн.

В цілому загальні витрати на 2022 рік прогножуються у розмірі **43800 ,00 тис. грн.**

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів

Сума поточних податків та обов'язкових платежів до бюджетів у 2022 році планується в розмірі 16258,0 тис. грн., а саме:

- податок на прибуток – 18,0 тис. грн.;
- податок на землю– 117,0 тис. грн.;
- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 5400,0 тис. грн.;
- податок на додану вартість – 4600,0 тис. грн.
- екологічний податок – 173,0 тис. грн.
- податок на спец водокористування – 463,0 тис. грн.
- податок рентної плати користування надрами – 747,0 тис. грн.
- податок на доходи фізичних осіб – 4740,0 тис. грн.

Найбільш проблемним питанням для нашого підприємства є заборгованість мешканців за надані послуги з централізованого водопостачання та водовідведення.

Для покращення показників оплати за надані послуги підприємством проводяться наступні заходи:

- збільшення кількості поданих до суду заяв про видачу судового наказу;
- надсилання претензій найбільш злісним боржникам;
- нагадування про наявність боргу, шляхом по квартирному рознесення письмових повідомлень щомісячно;
- інформування про наявність заборгованості, шляхом розміщення оголошень на будинках;
- інформування про розмір заборгованості в телефонному режимі;
- роз'яснювальні бесіди з мешканцями будинків і головами будинкових комітетів щодо платіжної дисципліни;
- прийняття в касі підприємства оплати за послуги без комісії;
- укладення договорів реструктуризації заборгованості.

Начальник КП «Лубни - водоканал»

А.А. Косолап