



**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

ПОГОДЖЕНО:

Секретар міської ради

М.Ф. Комарова

Голова постійної депутатської
комісії з питань планування бюджету
та фінансів

Р.В. Сендзюк

Голова постійної депутатської
комісії з питань житлово-комунального
господарства, комунальної власності
та екології

С.Л. Супрун

Заступник Лубенського міського голови

О.Г. Діденко

Начальник фінансового
управління

Т.О. Романенко

Головний спеціаліст
юридичного відділу

М.О. Євтушевський

Начальник Управління
житлово- комунального господарства

О.В. Князєв

Начальник відділу організаційного
забезпечення діяльності ради та ОСН

Н.М. Уварова

Наталія Коляда
74-801

**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;
- перевірка 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 рішення Лубенської міської ради «Про затвердження
фінансового плану на 2022 рік Комунального підприємства «Лубни -
водоканал» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області»

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.

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 беззбиткової 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.;
- доходи від іншої діяльності – 3000,00 тис. грн.

Всього доходів: 43500,00 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 – 40500,00 тис. 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 – 463,00 тис. 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.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів

Сума поточних податків та обов'язкових платежів до бюджетів у 2022 році планується в розмірі 16438,0 тис. грн., а саме:

- податок на прибуток – 18,0 тис. грн.;
- податок на землю – 180,0 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 – 864,0 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.

