



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
(чотирнадцята сесія восьмого скликання)

Р І Ш Е Н Н Я

16 грудня 2021 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального підприємства
фірми «Конвалія» Лубенської міської
ради Лубенського району
Полтавської області**

Розглянувши клопотання Комунального підприємства фірми «Конвалія» 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 Лубенської міської ради від 15.10.2020 року, висновку Управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області № 5 від 06.10.2021 року щодо показників фінансового плану Комунального підприємства фірми «Конвалія» 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 фірми «Конвалія» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2022 рік (додається).
2. Комунальному підприємству фірмі «Конвалія» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області (директор Жук Н.С.) щоквартально надавати головному розпоряднику коштів звіт про виконання фінансового плану 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

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ФІРМА "КОНВАЛІЯ"

Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області

Код ЄДРПОУ 25162264 р/р UA723808050000000026008406604 в АТ "Райффайзен банк Аваль"

Місцезнаходження: 37500, м. Лубни Полтавської області, вул. Мистецька, 36

тел.0951864209 kpf_konvaliya@ukr.net

Пояснювальна записка

Комунальне підприємство фірма «Конвалія» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області засноване на комунальній власності Лубенської територіальної громади. Підприємство створене згідно рішення Лубенської міської ради Полтавської області від 30.12.1997 року

Засновником комунального підприємства є Лубенська територіальна громада в особі Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

Органом управління КПФ «Конвалія» є Управління житлово – комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

КПФ «Конвалія» є самостійним господарюючим суб'єктом із статусом комунального унітарного підприємства, що здійснює обслуговуючу, виробничу, комерційну та іншу діяльність з метою отримання прибутку.

Підприємство є юридичною особою, користується правом господарського відання щодо закріпленого за ним майна, має право від свого імені укладати договори, набувати майнові і немайнові права та нести обов'язки, бути позивачем та відповідачем у судах, займатися діяльністю, яка відповідає напрямкам передбаченим Статутом.

КПФ «Конвалія» має самостійний баланс, рахунки в установах банків, печатку, штамп, бланки зі своїм найменуванням тощо.

Метою діяльності підприємства є вирішення місцевих завдань в галузі житлово-комунального господарства і задоволення потреб міста в роботах і послугах, пов'язаних з озелененням, утриманням та доглядом за зеленими насадженнями.

Комунальне підприємство фірма «Конвалія» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області створене для задоволення потреб територіальної громади у виконанні робіт та послуг пов'язаних з поточним, капітальним ремонтом, утриманням та доглядом за зеленими насадженнями на території громади.

Середньооблікова чисельність працівників на підприємстві в 2021 році складає 23 осіб, річний фонд оплати праці становить 3645 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата становить 13,2 тис. грн.

КПФ «Конвалія» надає для розгляду та затвердження фінансовий план на 2022 рік, що включає в себе дохідну і видаткову частини та фінансовий результат діяльності підприємства. Усі дані фінансового плану подані в тисячах гривень.

Відповідно до ст.15 Закону України «Про благоустрій населених пунктів» та Програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади на 2021 рік (плановий рік - Програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади на 2022-2024 роки) підприємство обслуговує такі об'єкти:

- сквери: площа Слави, сквер Героїв Небесної Сотні, Шевченка, на площі Ярмарковій, 1000-ліття Лубен, Першотравневий, по вул. Вишневецьких, урочище «Рибки», по вул. Прикордонників – загальною площею 6,26 га.

- насадження вздовж вулиць: Володимирський майдан, проспект Володимирський (від Володимирського майдану до в'їзного знаку з м. Києва), розділюючі «Лічмаш», ЗОШ №2, ШБУ-9, Хорольський схил, Залізничний вокзал, вулиці Садова, Мистецька, Першотравнева, Шевченка з провулком, Тютюнника Григора, Старо-Троїцька, Прикордонників, Щелканова, пров. Метеорологічний 2, Лисенка, Лубенського Петра, Монастирська, Грушевського, Вишневецьких, Олександрівська, Ярослава Мудрого, Драгоманова, Братська, Героїв Чорнобиля, Франка, Фабрична, Індустріальна, Ляскіна генерала, в'їзний знак з Києва, Замкова гора, пам'ятник Прикордонникам, в'їзд з Києва, Мгарський спуск, площа Бекетова Олексія академіка. Площа насаджень складає 19,8 га.

- насадження парків: Центрального та Донченка – 8,34 га.

Відповідно до технології догляду за зеленими насадженнями громади, ми виконуємо такі роботи:

- догляд за газонами скверів, парків, вулиць (викошування трави, збір сміття, стрижка бордюру);
- посадка квітників (вирощування посадкового матеріалу, підготовка площ, ескізів, нанесення малюнка, посадка, одноразовий полив);
- догляд за квітниками з однорічних та багаторічних квітів (прополка, рихлення, полив, підживлення, обробка засобами захисту, обрізка відцвілих квітів, прибирання квітників восени)

- догляд за деревами, чагарниками та живою загорожею (полив, рихлення пристовбурових лунок, підживлення, обробка від шкідників та хвороб)
- фігурна стрижка чагарників (стрижка, вирізка сухого гілля, прибирання зрізаних гілок, сміття);
- обприскування ялинок (приготування розчину, обприскування);
- обрізка дерев висотою до 5 м (обрізка висоторізом, збір та вивезення гілля, сміття);
- обрізка дерев висотою більше 5 м із застосуванням телевишки (обрізка крон бензопилою, розпилювання гілок, збір, вивезення);
- видалення аварійних та сухостійних дерев без телевишки (огороження місця валки, звалювання, розпилювання на сортименти, навантаження, дробіння гілок, вивезення дров, гілля, сміття);
- видалення аварійних та сухостійних дерев із застосуванням телевишки (огороження місця валки, звалювання, розпилювання на сортименти, навантаження, дробіння гілок, вивезення дров, гілля, сміття);
- розпилювання та завезення дров малозабезпеченим громадянам (розпилювання на 30 см, навантаження, завезення);
- посадка дерев та чагарників (підготовка посадкового матеріалу, ямок, посадка, полив, підв'язування);
- посів газонів (підготовка та планування площі, посів, коткування площі та ін.);
- вирубка порослі (вирубкування порослі дерев, навантаження, дробіння гілля, вивезення сміття, щепи);
- ремонт, фарбування емблеми герба міста (закріплення бордюрів, підсипка, фарбування);
- догляд за розсадником (полив, прополювання, формувальне обрізування та ін.);
- поправка малюнка (бордюрів) на квітниках в Центральному парку.

Всі ці роботи виконуються на вищезгаданих об'єктах благоустрою зеленого господарства. Згідно затверджених помісячних планів та додаткових завдань, поставлених Управлінням житлово-комунального господарства, виконуються окремі роботи (видалення та обрізка дерев, видалення порослі та викошування бур'янів) на інших об'єктах громади, тобто вулицях, навчальних закладах, державних установах, що не входять до переліку об'єктів, де проводиться весь комплекс заходів по утриманню зелених насаджень.

Підприємством розроблені та затверджені відділом житлово-комунального господарства та капітального будівництва схеми об'єктів зеленого господарства, що утримуються за рахунок місцевого бюджету, тобто

існуючих програм (схеми газонів, квітників). Проведено облік дерев і чагарників по кожному об'єкту з визначенням їх віку та стану.

Також нами розроблені відповідно до нормативів та Правил утримання зелених насаджень в населених пунктах України, технологічні карти, в яких передбачено основні види робіт, кратність їх виконання і допоміжні роботи, без яких неможливо завершити технологічний процес.

КПФ «Конвалія» веде самостійний баланс і відповідно до статутних зобов'язань несе відповідальність за майно, що знаходиться на балансі.

У складі активів (загальна вартість основних засобів) і в складі пасивів (додаткового капіталу) у фінансовому звіті Форма №1-м Баланс зазначені основні засоби безоплатно передані підприємству та придбані безпосередньо за кошти підприємства для виконання статутних завдань.

Щороку при формуванні фінансових запитів КПФ «Конвалія» зверталась до Управління житлово-комунального господарства з проханням виділити кошти на інвентаризацію зелених насаджень міста (остання інвентаризація проводилась в 1990 році), за результатами якої потрібно поставити на баланс підприємству зелені насадження в кількісних і вартісних показниках, але кошти не виділялись. Цю роботу може провести тільки спеціалізована ліцензійна організація. Власними силами ми щороку проводимо облік зелених насаджень на об'єктах зеленого господарства, які обслуговує підприємство.

Основну частину витрат підприємства складають витрати на виконання статутної діяльності підприємства – утримання зелених насаджень громади. Ці витрати відшкодовуються Управлінням житлово-комунального господарства Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області відповідно до Закону України «Про благоустрій населених» пунктів п. 3 ст. 20.

У 2022 році відповідно до Програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади на 2022-2024 рік КПФ «Конвалія» планує отримати надходжень на суму 11098,9 тис. грн. Для виконання завдань програми передбачено залучити 45 осіб працівників. Відповідно до нормативів для виконання програмних обсягів робіт, необхідно 55 чол. Зменшення нормативної чисельності обґрунтовується недостатнім фінансуванням на утримання зелених насаджень громади. З метою виконання робіт відповідно до програми та вкрай необхідних завдань, поставлених Управлінням житлово-комунального господарства, враховуючи сезонність та специфіку роботи, підприємством запроваджено відрядну оплату праці для працівників.

Згідно фінансового плану підприємства на наступний рік, витрати на утримання зелених насаджень міста відповідно до фінансування програми складуть 7676,7 тис.грн., в тому числі:

- матеріальні витрати – 240,0 тис. грн.
- електроенергія та паливо – 558,0 тис. грн.
- водопостачання – 30,0 тис. грн.

- витрати на оплату праці – 5199,0 тис. грн.
- відрахування ЄСВ – 1079,7 тис. грн.
- податок на землю – 50 тис. грн.
- послуги сторонніх організацій – 520,0 тис. грн.

Крім доходу з місцевого бюджету відповідно до Програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади в сумі 7676,7 тис. грн., фінансовим планом на 2022 рік передбачені інші надходження в сумі 445,0 тис. грн., а також кошти на оплату громадських робіт 25,0 тис. грн. Всього дохід становитиме 8146,7 тис. грн., витрати складатимуть 8130,7 тис. грн. В результаті запланованого прибутку буде отримано 16,0 тис. грн.

Дохід від комерційної діяльності порівняно з 2020 р. у 2021 та 2022 рр. зменшується у зв'язку з тим, що у 2020 р. надійшло по капітальних видатках 218 тис. грн. на реконструкцію Центрального парку та 50,0 тис. грн. - на боротьбу з амброзією. Крім того, амортизація від безоплатно переданих основних засобів у 2020 р. становить 372,0 тис. грн. До кінця 2021 року амортизація складе 140 тис. грн., інші власні надходження – 250 тис. грн.; на 2022 рік – амортизація – 140 тис. грн., інші власні надходження – 260 тис. грн., кошти ФОНСу – 45,0 тис. грн. Тобто, інші власні надходження від комерційної діяльності кожного року зростають.

Отримання запланованого на 2022 рік доходу та виконання фінансового плану в повному обсязі можливе при своєчасному та в повному обсязі фінансування програм Управлінням житлово-комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради.

Збільшення обсягів робіт та зменшення витрат на запчастини та ПММ можливо отримати при поновленні транспорту, засобів малої механізації та ін.

Також в кінці 2020 р., на початку 2021 р. ми передали пооб'єктно виконавчому комітету Лубенської міськради дані часткової інвентаризації зелених насаджень скверів, для переведення даних в юридичну площину та передачі на баланс КПФ «Конвалія».

Директор КПФ „Конвалія”

Ніна ЖУК

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 ФІРМА «КОНВАЛІЯ»

Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
НА 2022 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2020 року	Фінансовий план поточного 2021 року	Прогноз 2021 року	Плановий 2022 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	5284,1	-	5707,4	8146,7	1783,9	1987,4	2137,7	2237,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1050	4430,7	-	4643,2	6814,7	1446,6	1656,2	1807,9	1904,0
Валовий прибуток/збиток	1060	853,4	-	1064,2	1332,0	337,3	331,2	329,8	333,7
Інші операційні доходи	1070	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	1080	783,1	-	1013,0	1266,0	318,3	316,2	315,6	315,9

Витрати на збут	1110	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	1120	40,1	-	40,0	50,0	14,0	12,0	13,0	11,0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1130	30,2	-	11,2	16,0	5,0	3,0	1,2	6,8
Доходи від фінансової діяльності	1140	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	1160	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1170	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1200	30,2	-	11,2	16,0	5,0	3,0	1,2	6,8
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1210	5,4	-	2,0	2,9	0,9	0,5	0,2	1,2
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1230	24,8	-	9,2	13,1	4,1	2,4	1	5,6
II. Розрахунки з бюджетом									
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	5,4	-	2,0	2,9	0,9	0,5	0,2	1,2
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	-	-	-	-	-	-	-	-
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	677,5	-	759,7	1081,4	228,4	265,8	287,7	308,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	667,9	-	753,0	1119,0	233,6	274,5	288,6	322,3
Усього виплат на користь держави	2200	1350,8	-	1514,7	2203,2	462,9	540,9	567,6	631,9
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КПФ «Конвалія»
(посада)

(підпис)

Ніна ЖУК
(ініціали, прізвище)

Виконавець: головний бухгалтер

Людмила ТКАЧЕНКО

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт 2020 року	Фінансовий план поточного 2021 року	Факт 2021 року	Плановий 2022 рік	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	5284,1	-	5707,4	8146,7	1783,9	1987,4	2137,7	2237,7
від комерційної діяльності (з амортизацією)	1010	800,4	-	390,0	445,0	95,0	120,0	65,0	165,0
від державного бюджету (громадські роботи, разом)	1011	36,5	-	27,4	25,0	-	25,0	-	-
від місцевого бюджету (програма)	1012	4447,2	-	5290,0	7676,7	1688,9	1842,4	2072,7	2072,7
Податок на додану вартість	1020	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	1030	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1040	5284,1	-	5707,4	8146,7	1783,9	1987,4	2137,7	2237,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1050	4430,7	-	4643,2	6814,7	1446,6	1656,2	1807,9	1904,0
витрати на сировину та основні матеріали	1051	536,8	-	377,6	390,0	86,2	126,9	111,3	65,6
витрати на паливо	1052	246,8	-	320,0	510,0	132,4	102,0	137,7	137,9
витрати на електроенергію	1053	18,5	-	37,0	58,0	17,0	13,0	8,0	20,0
витрати на оплату праці	1054	2606,3	-	2827,0	4305,0	861,0	1053,2	1119,3	1271,5
відрахування на соціальні заходи	1055	568,1	-	621,0	918,0	183,4	224,3	238,4	271,9
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо), послуги сторонніх організацій	1056	301,2	-	370,4	533,7	141,6	111,8	168,2	112,2
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1057	153	-	90,2	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
інші витрати	1058	-	-	-	-	-	-	-	-
Валовий: прибуток / збиток	1060	853,4	-	1064,2	1332,0	337,3	331,2	329,8	333,7
Інші операційні доходи (розшифрувати), зокрема:	1070								
Адміністративні витрати, зокрема:	1080	783,1	-	1013,0	1266,0	318,3	316,2	315,6	315,9

витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1081	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на зв'язок	1087	0,1	-	0,1	2,0	0,6	0,5	0,4	0,5
витрати на оплату праці	1088	617,1	-	818,0	984,0	246,0	246,0	246,0	246,0
відрахування на соціальні заходи	1089	99,8	-	132,0	201,0	50,2	50,2	50,2	50,4
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1090	2,6	-	1,7	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
матеріали, бланки	1091	5,6	-	2,7	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1092	2,4	-	1,0	1,0	-	-	1,0	-
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1093	0,3	-	-	-	-	-	-	-
організаційно-технічні послуги	1094	1,2	-	2,7	13,0	4,0	3,0	3,0	3,0
консультаційні та інформаційні послуги	1095	5,1	-	-	-	-	-	-	-
юридичні послуги	1096	-	-	-	-	-	-	-	-
послуги з оцінки майна	1097	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1098	-	-	5,0	6,0	2,0	1,0	1,0	2,0
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1099	-	-	0,9	3,0	1,5	1,5	-	-
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, зокрема:	1100	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на поліпшення основних фондів	1101	-	-	-	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (в т.ч. податок на землю)	1102	48,9	-	48,9	50,0	12,5	12,5	12,5	12,5
Витрати на збут, зокрема:	1110	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортні витрати	1111	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на зберігання та упаковку	1112	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на оплату праці	1113	-	-	-	-	-	-	-	-

амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1114	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на рекламу	1115	-	-	-	-	-	-	-	-
інші витрати на збут (розшифрувати)	1116	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, усього, зокрема:	1120	40,1	-	40,0	50,0	14,0	12,0	13,0	11,0
витрати на благодійну допомогу	1121	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	1122	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1123	-	-	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1124	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні витрати (розшифрувати) (лікарняні)	1125	40,1	-	40,0	50,0	14,0	12,0	13,0	11,0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1130	30,2	-	11,2	16,0	5,0	3,0	1,2	6,8
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи (розшифрувати), зокрема:	1160	-	-	-	-				
Інші витрати (розшифрувати), зокрема:	1170	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1200	30,2	-	11,2	16,0	5,0	3,0	1,2	6,8
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1210	5,4	-	2,0	2,9	0,9	0,5	0,2	1,2
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1220	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1230	24,8	-	9,2	13,1	4,1	2,4	1,0	5,6
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1240	5284,1	-	5707,4	8146,7	1783,9	1987,4	2137,7	2237,7
Усього витрат	1250	5253,9	-	5696,2	8130,7	1778,9	1984,4	2136,5	2230,9
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, зокрема:	1260	807,7	-	742,3	968,0	238,6	243,9	259,0	226,5
витрати на сировину та основні матеріали	1261	542,4	-	385,3	400,0	89,2	128,9	113,3	68,6
витрати на паливо та енергію	1262	265,3	-	357,0	568,0	149,4	115,0	145,7	157,9
Витрати на оплату праці	1270	3223,4	-	3645,0	5289,0	1107,0	1299,2	1365,3	1517,5
Відрахування на соціальні заходи	1280	667,9	-	753,0	1119,0	233,6	274,5	288,6	322,3
Амортизація	1290	155,6	-	91,9	102,0	25,5	25,5	25,5	25,5

Інші операційні витрати (у т. ч. послуги сторонніх організацій)	1300	399,3	-	464,0	652,7	174,2	141,3	198,1	139,2
Усього	1310	5253,9	-	5696,2	8130,7	1778,9	1984,4	2136,5	2230,9

Директор КПФ «Конвалія»

(посада)

(підпис)

Ніна ЖУК

(ініціали, прізвище)

Виконавець: головний бухгалтер

Людмила ТКАЧЕНКО

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2020 року	Фінансовий план поточного 2021 року	Прогноз 2021 року	Плановий 2022 рік	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 звітнього періоду	2000	64,6	-	73,8	86,9	-	-	-	-
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 звітнього періоду	2070		-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	5,4	-	2,0	2,9	0,9	0,5	0,2	1,2
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітнього періоду	2120	-	-	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітнього періоду	2130	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, зокрема:	2140	677,5	-	759,7	1081,4	228,4	265,8	278,7	308,4
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-	-	-	-

плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	580,2	-	656,1	952,0	199,3	233,9	245,8	273,1
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	-	-	-	-	-	-	-	-
місцеві податки та збори (податок на землю)	2146	48,9	-	48,9	50,0	12,5	12,5	12,5	12,5
інші платежі (військовий збір)	2147	48,4	-	54,7	79,3	16,6	19,5	20,5	22,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	667,9	-	753,0	1119,0	233,6	274,5	288,6	322,3
Усього виплат на користь держави	2200	1350,8	-	1514,7	2203,2	462,9	540,9	567,6	631,9

Директор КПФ «Конвалія

(посада)

(підпис)

Ніна ЖУК

(ініціали, прізвище)

Виконавець: головний бухгалтер

Людмила ТКАЧЕНКО

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт 2020 року	Фінансовий план поточно го 2021 року	Прогноз 2021 року	Плановий 2022 рік	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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КПФ «Конвалія»

(посада)

(підпис)

Ніна ЖУК

(ініціали, прізвище)

Виконавець: головний бухгалтер

Людмила ТКАЧЕНКО

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт 2020 року	Фінансовий план поточного 2021 року	Прогноз 2021 року	Плановий 2022 рік	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, зокрема:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КПФ «Конвалія»

(посада)

Виконавець: головний бухгалтер

(підпис)

Ніна ЖУК

(ініціали, прізвище)

Людмила ТКАЧЕНКО

Таблиця 5

Найменування показника	Факт 2020 року	Фінансовий план поточного 2021 року	Прогноз 2021 року	Плановий 2022 рік (усього)	Плановий 2022 рік до прогнозу на поточний 2021 рік, %	Плановий 2022 рік до факту минулого 2020 року, %
1	2	3	4	5	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, зокрема:	22,5	-	23	31	133	136
керівники	1	-	1	1	100	100
професіонали	3	-	4	5,5	138	183
фахівці	-	-	0,3	1		
технічні службовці	-	-	0,5	0,5	132	122
робітники	18,5	-	17	23		
інші категорії	-	-	-	-		
Фонд оплати праці, тис. гривень, зокрема:	3268,9	-	3645	5289	145	162
директор	270,5	-	350	366	105	135
адміністративно-управлінський персонал	553,5	-	799	1374	172	248
працівники	2444,9	-	2496	3549	142	145
Витрати на оплату праці, тис. гривень, зокрема:	3268,9	-	3645	5289	145	162
директор	270,5	-	350	366	105	135
адміністративно-управлінський персонал	553,5	-	799	1374	172	248
працівники	2444,9	-	2496	3549	142	145
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	14725	-	13207	14451	109	98
директор	22542	-	29167	30500	105	135
адміністративно-управлінський персонал	15375	-	16646	16357	98	106
працівники	11013	-	12235	13144	107	119
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	14725	-	13207	14451	109	98
директор	22542	-	29167	30500	105	135
адміністративно-управлінський персонал	15375	-	16646	16357	98	106
працівники	11013	-	12235	13144	107	119

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2020 минулий рік		Плановий показник поточного 2021 року		Плановий 2022 рік	
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/наданих послуг, тис. грн.	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/наданих послуг, тис. грн.	чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг), тис.грн.	кількість продукції/наданих послуг, тис. грн.
1	2	3	4	5	6	7	10	11
Господарська діяльність	15,1	5,5	800,4	800,4	390	390	445	445
Державний бюджет (громадські роботи, разом)	0,7	0,3	36,5	27,4	27,4	27,4	25,0	25,0
Місцевий бюджет	84,2	94,2	4447,2	4447,2	5290	5290	7676,7	7676,7
Усього	100,0	100,0	5284,1	5284,1	5707,4	5707,4	8146,7	8146,7

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	зокрема				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього												

Директор КПФ «Конвалія»

(посада)

(підпис)

Ніна ЖУК

(ініціали, прізвище)

Виконавець: головний бухгалтер

Людмила ТКАЧЕНКО

Висновок № 5 від 13.12.2021 року
щодо показників фінансового плану комунального підприємства фірми
«Конвалія» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської
області на 2022 рік

Комунальне підприємство фірма "Конвалія" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області засноване на комунальній власності Лубенської територіальної громади і підпорядковане виконавчому комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області. Підприємство створене згідно з рішенням виконавчого комітету Лубенської міської ради від 30.12.1997 року.

Власником КПФ «Конвалія» є Лубенська міська рада Лубенського району Полтавської області. Уповноваженим органом для здійснення контролю за ефективністю діяльності підприємства є Управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

Метою діяльності підприємства є вирішення місцевих завдань в галузі житлово-комунального господарства і задоволення потреб Лубенської територіальної громади в роботах і послугах, пов'язаних з озелененням, утриманням та доглядом за зеленими насадженнями.

Відповідно до ст.15 Закону України «Про благоустрій населених пунктів» та програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади на 2022-2024 роки підприємство обслуговує:

- сквери та урочища – 6,26 га;
- насадження вздовж вулиць (площа насаджень складає 19,8 га.);
- насадження парків: Центрального та Донченка – 8,34 га.

Відповідно до технології догляду за зеленими насадженнями Лубенської територіальної громади підприємство виконує такі роботи:

- догляд за газонами скверів, парків, вулиць (викошування трави, збір сміття, стрижка бордюру);
- посадка квітників (вирощування посадкового матеріалу, підготовка площ, ескізів, нанесення схем, посадка, одноразовий полив);
- догляд за квітниками з однорічних та багаторічних квітів (прополка, рихлення, полив, підживлення, обробка засобами захисту, обрізка відцвілих квітів, прибирання)
- догляд за деревами, чагарниками та живою загорожею (полив, рихлення при стовбурових лунок, підживлення, обробка від шкідників та хвороби)
- фігурна стрижка чагарників (стрижка, вирізка сухого гілля, прибирання зрізаних гілок, сміття);
- обприскування ялинок (приготування розчину, обприскування);
- обрізка дерев висотою до 5 м (обрізка висоторізом, збір та вивезення гілля, сміття);

- обрізка дерев висотою більше 5 м із застосуванням телевишки (обрізка крон бензопилою, розпилювання гілок, збір, вивезення);
- видалення аварійних та сухостійних дерев без телевишки (огороження місця валки, звалювання, розпилювання на сортименти, навантаження, вивезення дров, гілля, сміття);
- видалення аварійних та сухостійних дерев із застосуванням телевишки (огороження місця валки, звалювання, розпилювання на сортименти, навантаження, вивезення дров, гілля, сміття);
- розпилювання та завезення дров малозабезпеченим громадянам (розпилювання на 30 см, навантаження, завезення);
- посадка дерев та чагарників (підготовка посадкового матеріалу, ямок, посадка, полив, підв'язування);
- посів газонів (підготовка та планування площі, посів, коткування площ та ін.);
- вирубка порослі (вирубкування порослі дерев, навантаження, вивезення гілля, сміття);
- ремонт, фарбування емблеми герба міста (закріплення бордюрів, підсипка, фарбування);
- догляд за розсадником (полив, прополювання, формувальне обрізування та ін.).

Середньооблікова чисельність працівників на підприємстві в 2021 році складає 23 особи, річний фонд оплати праці становить 3645 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата становить 13,2 тис. грн.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КПФ «Конвалія» у 2022 році, обсяги доходних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Дохідна частина фінансового плану на 2022 рік

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2022 році обсягів надходжень від надання послуг, доходу від отриманого цільового фінансування з місцевого бюджету, а саме:

- надходження від надання послуг (у т.ч. амортизація) - **445,0** тис. грн.;
- цільове фінансування (субсидії та поточні трансферти підприємствам) – **7676,7** тис. грн.;
- надходження коштів на громадські роботи тимчасового характеру – 25,0 тис. грн.

Всього доходів: **8146,7** тис. грн.

Витратна частина фінансового плану на 2022 рік:

- матеріальні витрати – 370,0 тис. грн.
- електроенергія та паливо – 568,0 тис. грн.
- водопостачання – 30,0 тис. грн.
- витрати на оплату праці – 5289,0 тис. грн.
- відрахування ЄСВ – 119,0 тис. грн.
- податок на землю – 50,0 тис. грн.
- послуги сторонніх організацій – 652,7 тис. грн.

В цілому загальні витрати на 2022 рік прогноуються у розмірі 8130,7 тис. грн.

Отримання запланованого на 2022 рік доходу в розмірі 16,0 тис.грн. та виконання фінансового плану в повному обсязі можливе при своєчасному та в повному обсязі фінансування програм Управлінням житлово-комунального господарства Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області.

Проблемні питання.

1. Недостатнє фінансування програми з поліпшення утримання та збереження зелених насаджень Лубенської територіальної громади.
2. Відсутність чіткого визначення об'єктів благоустрою зеленого господарства громади та передачі їх на баланс. Підприємством проведено інвентаризацію скверів, документацію передано до міськвиконкому для подальшого визначення балансоутримувача.
3. Зношеність техніки та засобів малої механізації, також недостатня їх кількість для виконання технічних завдань програми.
4. Відсутність на підприємстві вкрай необхідної техніки для утримання в належному стані зелених насаджень: автогідропідіймача та ще одного поливо-мийного автомобіля. На 2 трактори МТЗ-82 і Т-40 – один причіп 2 ПТС-4, тому необхідно придбати тракторний причіп.
5. Потреба в капітальному ремонті даху адмінприміщення

Для виконання завдань з озеленення Лубенської територіальної громади необхідно вирішити питання збільшення штатної чисельності працівників підприємства, транспортних засобів та засобів малої механізації.

Начальник Управління
житлово – комунального господарства

Олександр КНЯЗЄВ