ЗАТВЕРДЖЕНО ПРОЄКТ № 4

Рішення сімнадцятої позачергової

Сесії Новгород-Сіверської

міської ради VIII скликання

червня 2022 року №

|  |  |
| --- | --- |
| **РОЗГЛЯНУТО**  Відділ економіки Новгород-Сіверської  міської ради  Начальник відділу  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **І. Пузирей** (найменування уповноваженого органу, який розглянув фінансовий план)  М.П. | **ПОГОДЖЕНО**  Заступник міського головиз питань діяльності виконавчих органів міської ради    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **С. Йожиков** (прізвище та ініціали заступника міського голови) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | коди |
|  | Рік | **2022** |
| Підприємство**Комунальне підприємство Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області «Горбівське»** | за ЄДРПОУ | **32324164** |
| Орган управління: **Новгород-Сіверська міська рада** | за СПОДУ |  |
| Галузь: **Житлово-комунальне господарство** | за ЗКГНГ |  |
| Вид економічної діяльності:**Збір,очищення та постачання води** | за КВЕД | **36.00** |
| Місцезнаходження: **16062,Чернігівська обл.,Новгород-Сіверський район, с. Юхнове, вул. Шкільна, 310а** |  |  |
| Телефон: **3-16-67** |  |  |
| Прізвище та ініціали керівника: **в.о. директора Науменко М.І.** |  |  |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2022 РІК****Основні фінансові показники**

Одиниці виміру: тис. гривень

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Код рядка** | | | **План (усього)** | | | **У тому числі за кварталами** | | | | | | |
| **I** | | **II** | | **III** | | **IV** |
| 1 | 2 | | | 5 | | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 |
| **І. Формування прибутку підприємства** | | | | | | | | | | | | | |
| **Доходи** |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | | 704,4 | | | 96,00 | | | 206,0 | | 207,0 | | 195,4 |
| в т.ч. за рахунок бюджетних коштів | 011 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Податок на додану вартість | 020 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші вирахування з доходу | 030 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **040** | | 704,4 | | | 96,0 | | | 106,0 | | 207,0 | | 195,4 |
| Інші операційні доходи | 050 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| у тому числі: |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| дохід від операційної оренди активів | 051 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| одержані гранти та субсидії | 052 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу | 053 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Дохід від участі в капіталі | 060 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші фінансові доходи | 070 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші доходи - субвенція | 080 | | 285,0 | | | 200,0 | | | 30,0 | | 20,0 | | 35,0 |
| у тому числі: |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| дохід від реалізації фінансових інвестицій | 081 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 082 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **Усього доходів** | **090** | | 989,4 | | | 296,0 | | | 236,0 | | 227,0 | | 230,4 |
| **Витрати** |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг) | 100 | | 609,45 | | | 205,53 | | | 139,97 | | 129,97 | | 133,98 |
| Адміністративні витрати | 110 | | 149,63 | | | 37,12 | | | 37,12 | | 37,12 | | 38,27 |
| Витрати на збут | 120 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші операційні витрати | 130 | | 209,89 | | | 52,29 | | | 52,29 | | 52,29 | | 53,02 |
| Фінансові витрати | 140 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Витрати від участі в капіталі | 150 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші витрати | 160 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **Усього витрати** | **170** | | **968,97** | | | **294,94** | | | **229,38** | | **219,38** | | **225,27** |
| **Фінансові результати діяльності:** |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Валовий прибуток (збиток): | 180 | | 94,95 | | | -109,53 | | | 66,03 | | 77,03 | | 61,42 |
| прибуток | 181 | |  | | |  | | | 66,03 | | 77,03 | | 61,42 |
| збиток | 182 | |  | | | 109,53 | | |  | |  | |  |
| Фінансові результати від операційної діяльності | 190 | | 20,43 | | | 1,06 | | | 6,62 | | 7,62 | | 5,13 |
| прибуток | 191 | | 20,43 | | | 1,06 | | | 6,62 | | 7,62 | | 5,13 |
| збиток | 192 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: | 200 | | 20,43 | | | 1,06 | | | 6,62 | | 7,62 | | 5,13 |
| прибуток | 201 | | 20,43 | | | 1,06 | | | 6,62 | | 7,62 | | 5,13 |
| збиток | 202 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Податок на прибуток | 210 | | 3,68 | | | 0,19 | | | 1,20 | | 1,37 | | 0,92 |
| Чистий: | 220 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| прибуток | 221 | | 16,75 | | | 0,87 | | | 5,42 | | 6,25 | | 4,21 |
| збиток | 222 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Відрахування частини прибутку до бюджету | 230 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **II. Елементи операційних витрат (разом)** | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати + електроенергія | 240 | | 347,67 | | | 84,25 | | | 83,75 | | 88,75 | | 90,92 |
|  |  | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Витрати на оплату праці | 250 | | 396,93 | | | 98,48 | | | 98,48 | | 98,48 | | 101,5 |
| Відрахування на соціальні заходи | 260 | | 87,32 | | | 21,69 | | | 21,69 | | 21,69 | | 22,25 |
| Амортизація | 270 | | 10,00 | | | 2,2 | | | 2,4 | | 2,6 | | 2,8 |
| Інші операційні витрати: дозвіл, лаб. Дослідження, знезараження, податки | 280 | | 127,05 | | | 88,32 | | | 23,06 | | 7,86 | | 7,8 |
| Разом (сума рядків з 240 по 280): | 290 | | 968,97 | | | 294,94 | | | 229,38 | | 219,38 | | 225,27 |
| **ІІІ. Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів** | | | | | | | | | | | | | |
| **Сплата поточних податків та обов’язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:** | **300** | | 32,0 | | | 8,28 | | | 8,06 | | 7,86 | | 7,8 |
| податок на прибуток | 301 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 302 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 303 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші податки, у тому числі  (розшифрувати): (надра) | 304 | | 32,0 | | | 8,28 | | | 8,06 | | 7,86 | | 7,8 |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами | 304/1 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| інші | 304/2 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **Погашення податкової заборгованості, у тому числі:** | **310** | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| погашення реструктуризованих та  відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету | 311 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| до державних цільових фондів | 312 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| неустойки (штрафи, пені) | 313 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **Внески до державних цільових фондів, у тому числі:** | **320** | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 321 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| інші | 322 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| Інші обов’язкові платежі, у тому числі: | 330 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| місцеві податки та збори | 331 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| інші платежі (розшифрувати) | 332 | |  | | |  | | |  | |  | |  |
| **IV. Капітальні інвестиції протягом року** | | | | | | | | | | | | | |
| Капітальне будівництво | 340 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів | 341 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, | 350 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів | 351 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Придбання (створення) нематеріальних активів, | 360 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів | 361 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 370 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів | 371 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів, | 380 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів | 381 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380) | 390 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381) | 391 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| **V. Додаткова інформація** | | | | | | | | | | | | | |
| Чисельність працівників | 400 |  | | | 6 | | | 6 | | 6 | | 6 | |
| Первісна вартість основних засобів | 410 |  | | | 707,19 | | | 707,19 | | 707,19 | | 707,19 | |
| Податкова заборгованість | 420 |  | | |  | | |  | |  | |  | |
| Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати | 430 |  | | |  | | |  | |  | |  | |

**ІНФОРМАЦІЯ  
до фінансового плану на 2022 рік**

**Комунальне підприємство Новгород-Сіверської міської ради**

**Чернігівської області «Горбівське»**

**1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці**

Комунальне підприємство Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області «Горбівське» займається наданням послуг з централізованого водопостачання, що є його основним видом діяльності. В грудні 2021 року завершилася реорганізація підприємства, в результаті якої підприємство є правонаступником КП «Команське», КП «Об'єднанське».

Підприємство сплачує такі види податків: плата за користування надрами; єдиний податок; податок на прибуток.

Середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості 5 осіб. Витрати на оплату праці 376,83 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата 6615,50 грн.

Відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування на оплату праці 87,32 тис. грн. (396,93х22%).

Фактичні доходи підприємства за 2021 рік становлять –325263,89 грн.

Дохід від надання послуг з централізованого водопостачання – 89974,38 грн. Підтримка з міського бюджету – 235289,51 грн.

**2. Інформація про бізнес підприємства** Таблиця 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види діяльності (указати всі види діяльності) | Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %) | | Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за минулий 2021 рік | Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2022 рік |
| за минулий рік | за плановий рік |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 36.00 Забір, очищення та постачання води (основний) |  | 70,9 | - | 499,4 |
| 01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві |  | 29,1 | - | 205,0 |
| Разом |  | 100 | - | 704,4 |

**3. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)**

Таблиця 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | Марка | Рік прид- бання | Ціль викорис-тання | Витрати, усього | У тому числі за їх видами | | | | |
| мате- ріальні витрати | оплата праці | відраху- вання на соціальні заходи | Амор  ти- зація | інші витра- ти |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | | | |  |  |  |  |  |  |

**4. Планові доходи підприємства**

Розрахунковий плановий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2022 рік складає 704400,00 грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид доходу | Кількість | Тариф, грн. | Річна сума, грн. |
| Переробка зерна | 125 ц. | 40,00 | 5000,00 |
| Доходи від надання послуг в сільському господарстві | 500 год. | 450/год. | 200000,00 |
| Надання послуг з централізованого водопостачання | 22000 м3 | 22,7 | 499400,00 |
| Всього | | | 704400,00 |

Інші планові фінансові доходи – субвенції з державного бюджету становлять 285000 грн., підтримка комунального господарства:

**Плановий річний дохід всього:** 989400 грн. (704400 грн. + 285000 грн.)

**5. Планові витрати підприємства**

Планові витрати по підприємству на 2022 рік становлять 968977,7 грн. в тому числі планова собівартість реалізованої продукції – 609453,1 грн., планові адміністративні витрати становлять – 149632,6 грн., інші планові витрати – 209892 грн.

Витрати, які включені до планової собівартості:

1. Електроенергія - 208672,00 грн. (52168 кВт х 4 грн./кВт).
2. Витрати з проведення лабораторних досліджень контролю та якості питної води становлять 28051,1 грн. (10 свердловин х 2805,01 грн.).
3. Витрати з придбання реагентів для очищення та знезараження води в водопровідних мережах становить 15000,00 грн.
4. Витрати на розробку документації для отримання дозволу на спеціальне водокористування 52000,00 грн.
5. Заробітна плата та інші виплати працівникам, безпосередньо залученим до технологічного процесу централізованого водопостачання - 196500,00 грн.
6. Витрати на відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування персоналубезпосередньо залученого до технологічного процесу централізованоговодопостачання становлять 43230,00 грн. (196500,00 грн. х 22%).
7. Витрати на амортизацію основних засобів, інших необоротних активів та нематеріальних активів виробничого призначення розрахунково становлять 10000 грн.
8. Витрати на утримання водопроводу, ремонт та придбання матеріалів, запаснихчастин, необхідних для забезпечення безперебійного водопостачання споживачів становитимуть 24000,00 грн.
9. Сплата податків, зборів–32000,00 грн.

**6. Планові адміністративні витрати**

1. Витрати на оплату праці апарату управління підприємством –121830,00 грн.
2. Відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування на оплату праці апарату управління підприємством – 26802,60 грн. (121830 х 22%).
3. Витрати на утримання офісної техніки (заправка картриджів для принтера 1 раз на квартал) - 400,00 грн. (100,00грн. х 4).
4. Витрати на придбання канцелярських товарів – 600,00 грн. (50,00 грн. х 12 міс.).

**7. Інші планові витрати**

1. Витрати на оплату праці тракториста –78600,00 грн.
2. Відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування на оплату праці тракториста – 17292,00 грн. (78600 х 22%)
3. Матеріальні витрати на утримання бульдозера – 24000 грн.
4. Паливо 1500 л. х 60,0 грн. = 90000,00 грн.

За результатами планової фінансово – господарської діяльності підприємства в 2022 році очікується отримати валовий прибуток – 94,95 тис.грн. Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування, прибуток – 20,43 тис.грн. Чистий прибуток – 16,75 тис. грн.

В. о. директора М.І. Науменко

Секретар міської ради Ю. Лакоза