

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №389**

Від 28.12.2023р. м. Могилів-Подільський

**Про затвердження фінансового плану**

**Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства**

**«Комбінат комунальних підприємств» на 2024 рік**

Керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні»,

відповідно до рішення 36 сесії міської ради 8 скликання від 03.10.2023р. №857 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Могилів-Подільської міської територіальної громади», Статуту Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств», -

**виконком міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити фінансовий план Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2024 рік згідно з додатком.

**2.** Відповідальність за виконання показників фінансового плану на

2024 рік покласти на директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» Поцелуйка О.В..

3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на першого заступника міського голови Безмещука П.О..

 Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

Геннадій ГЛУХМАНЮК

 ПОГОДЖЕНО відділу кадрової Додаток

 до рішення виконавчого

 комітету міської ради

 від 28.12.2023 року №389

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Проект | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений |  |
|  |  |  |  |  | Змінений |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - 2024 | Коди |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Комбінат комунальних підприємств» | за ЄДРПОУ  |  37382990 |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ | 510400000  |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |  |
| Галузь – житлове та комунальне господарство | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності – Збирання безпечних відходів | за КВЕД  |  38.11 |
| Одиниця виміру - тис. грн |  |
| Форма власності - комунальна |  |
| Місцезнаходження - 24000, Вінницька область, місто Могилів-Подільський, вулиця Шевченка, 63 |  |
| Телефон  |  |
| Прізвище та ініціали керівника Поцелуйко О.В. |  |
|  |
| **Фінансовий план** **Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства** **«Комбінат комунальних підприємств» на 2024 рік** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Найменування показника** | **Код рядка**  | **Факт минулого року** | **Плановий рік** **(усього)** | **У тому числі за кварталами** **планового року** |
| І  | ІІ  | ІІІ  | ІV  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **I. Формування фінансових результатів** |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 13531,1 | 14840,00 | 3710,0 | 3710,0 | 3710,0 | 3710,0 |
| Інші доходи | 1011 | 784,4 | 900,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 | 225,00 |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |  |  |  |  |  |  |
| Субвенції | 1030 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.: | 1040 | 5261,20 | 7650,40 | 1912,60 | 1912,60 | 1912,60 | 1912,60 |
| 1) Програма фінансування видатківна компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на міських автобусних маршрутах загального користування на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області | 1041 | 4294,0 | 6000,00 | 1500,00 | 1500,00 | 1500,00 | 1500,00 |
| 2) Програма фінансування видатківна компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на приміських автобусних маршрутах загального користування на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області | 1041 | 890,3 | 1570,00 | 392,5 | 392,5 | 392,5 | 392,5 |
| 3) Програма організації суспільно корисних робіт для правопорушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт Могилів-Подільської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затвердженою рішенням 14 сесії міської ради 8 скликання від 23.12.2021 року №447 | 1041 | 76,9 | 80,4 | 20,1 | 20,1 | 20,1 | 20,1 |
| Інші доходи, у т.ч.: | 1050 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від операційної оренди активів | 1051 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації необоротних активів | 1052 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від отримання благодійних внесків, грантів та дарунків | 1053 | 43,9 | 44,8 | 11,2 | 11,2 | 11,2 | 11,2 |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 |  |  |  |  |  |  |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 | 6537,6 | 10048,3 | 2512,08 | 2512,07 | 2512,08 | 2512,07 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 1438,0 | 2210,60 | 552,65 | 552,65 | 552,65 | 552,65 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 10538,9 | 10080,00 | 2520,00 | 2520,00 | 2520,00 | 2520,00 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 | 2,0 | 2,5 | 0,7 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Продукти харчування | 1100 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 1023,9 | 1050,00 | 262,5 |  262,5 | 262,5 | 262,5 |
| Видатки на відрядження | 1120 | 34,7 | 36,4 | 9,1 | 9,1 | 9,1 | 9,1 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.: | 1130 | 5,8 | 6,4 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| Оплата теплопостачання | 1131 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 5,8 | 6,4 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| Оплата електроенергії | 1133 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата природного газу | 1134 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата енергосервісу | 1136 |  |  |  |  |  |  |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |   |  |   |   |   |   |
| Інші виплати населенню | 1150 |   |  |   |   |   |   |
| Інші поточні видатки | 1160 |   |  |   |   |   |   |
| Придбання основного капіталу, у т.ч.: | 1170 |   |  |   |   |   |   |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1171 |   |  |   |   |   |   |
| Капітальний ремонт | 1172 |  |  |  |  |  |  |
| Реконструкція | 1173 |  |  |  |  |  |  |
| Інші видатки, у т.ч.: | 1180 |  |  |  |  |  |  |
| назва  | 1181 |  |  |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 1190 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1200 | 19620,6 | 23435,20 | 5858,80 | 5858,80 | 5858,80 | 5858,80 |
| **Усього видатків** | 1210 | 19580,9 | 23434,20 | 5858,63 | 5858,52 | 5858,53 | 5858,52 |
| **Фінансовий результат** | 1220 | 39,7 | 1,0 | 0,2 | 0,3 | 0,3 | 0,2 |
|  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 0,8 | 0,8 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 1517,7 | 1959,42 | 482,91 | 492,17 | 492,17 | 492,17 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 | 990,00 | 3148,00 | 787,00 | 787,00 | 787,00 | 787,00 |
| Податкова заборгованість | 2040 |  |  |  |  |  |  |
|  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності: | 3010 |  |  |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 |   |   |   |   |   |   |
|  |
| **IV. Фінансова діяльність** |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т.ч.: | 4010 |  |  |  |  |  |  |
| кредити  | 4011 |   |  |   |   |   |   |
| позики | 4012 |   |  |   |   |   |   |
| депозити | 4013 |   |  |   |   |   |   |
| Інші надходження  | 4020 |   |  |   |   |   |   |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т.ч.: | 4030 |  |  |  |  |  |  |
| кредити  | 4031 |   |  |   |   |   |   |
| позики | 4032 |   |  |   |   |   |   |
| депозити | 4033 |   |  |   |   |   |   |
| Інші витрати | 4040 |   |  |   |   |   |   |
|  |
| **V. Звіт про фінансовий стан** |
| Необоротні активи | 6010 | 12603,1 |   |   |   |   |   |
| Оборотні активи | 6020 | 2001,6 |   |   |   |   |   |
| Усього активи | 6030 | 14604,7 |   |   |   |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 65,7 |   |   |   |   |   |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 218,1 |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| **VI. Дані про персонал** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 61,5 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор*(посада)* |  | *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**(підпис)* |  | Олег ПОЦЕЛУЙКО*(ініціали, прізвище)* |
|  |  |  |  |  |
| Головний бухгалтер *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  | Ганна ЗЕНІНА*(ініціали, прізвище)* |
|  | *(підпис)* |  |

**Пояснювальна записка**

 **до фінансового плану Могилів**-**Подільського міського**

**комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»**

**на 2024 рік**

**Загальні відомості**

Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Комбінат комунальних підприємств» створено рішенням 3 сесії Могилів-Подільської міської ради 6 скликання від 09.12.2010р. №46 «Про створення міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» та затвердження його Статуту», відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

Предметом і метою діяльності підприємства є:

- обслуговування земель комунальної власності міста;

- утилізація сміття та поводження зі сміттям (ліквідація стихійних сміттєзвалищ

 на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів -

 Подільського району Вінницької області);

- виконання робіт по благоустрою міста;

- проведення робіт по захисту територій від селевих потоків, снігових лавин;

- надання послуг з зимового утримання вулично-дорожньої мережі міста

 Могилева-Подільського та населених пунктів Могилів-Подільської міської

 територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області;

- надання послуг з перевезення пасажирів на міському та приміських

 автобусних маршрутах загального користування.

**Аналіз фінансово**-**господарської діяльності**

**Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» за 2022 рік**

На підприємстві працював 51 робітник. Середньомісячна заробітна плата за 2022 рік становила - 7860,83 грн.

Для виконання виробничих завдань по санітарній очистці міста підприємством використовувались такі транспортні засоби:

- МТЗ - 80 (з причепом) - 2 шт.;

- Підмітально-прибиральна машина МАЗ 533701 пм. - 1 шт.;

- Сміттєвоз DAYUN CGC-1141 - 1 шт.

 Для надання послуг з перевезення пасажирів на міських та приміських автобусних маршрутах загального користування використовуються 13 автобусів. Підприємство також здійснювало перевезення мобілізаційного ресурсу. Підприємство проводило поточні ремонти автотранспорту, щоб вчасно надавати послуги. Послуги підприємство надавало згідно з укладеними договорами та затвердженими тарифами.

 За 2022 рік отримано доходів на суму - 12759162 грн.

Від управління житлово-комунального господарства міської ради:

- замітання та прибирання вулиць (санітарне оброблення, селеві наноси) -

 3374049 грн;

- утримання доріг в зимовий період - 93043 грн;

- вивезення стихійних сміттєзвалищ - 1292974 грн;

- поточний ремонт елементів благоустрою (встановлення дорожніх знаків) -

 45530 грн.

Разом від управління житлово-комунального господарства міської ради - 4805596 грн.

Послуг по міським та міжміським автобусним пасажирським

перевезенням - 3944637 грн.

Перевезення мобілізаційного ресурсу - 92248 грн;

- доходи з бюджету та державних цільових фондів (компенсаційні виплати за

 пільговий проїзд) - 2021290 грн;

- доходи від цільового фінансування і цільових надходжень (суспільно-корисні

 роботи) - 53093 грн.

Безоплатно одержаних активів:

- сіль технічна - 1184331 грн;

- піщано-соляна суміш - 98280 грн;

- дорожні знаки та кріплення - 67815 грн;

- інші - 491872 грн, у тому числі:

- основні засоби від КП «Послуга» - 209895 грн;

- дохід від безоплатно одержаних необоротних активів, що підлягають

 амортизації, визначається у сумі, пропорційній сумі амортизації відповідних

 активів одночасно з її нарахуванням - 233492 грн;

- металобрухт - 40 грн;

- кошти на покриття збитків по заробітній платі - 48445 грн.

Витрати становлять - 11450508 грн, а саме:

- заробітна плата - 3354321 грн;

- нарахування на заробітну плату - 756846 грн;

- матеріальні витрати - 6891251 грн, у тому числі:

- ПММ - 4918226 грн;

- запчастини - 450809 грн;

- матеріали (сіль, матеріали для встановлення елементів благоустрою) -

 1324839 грн;

- інші матеріали (квитки, касові книги, бланки) - 25228 грн;

- малоцінні та швидкозношувані предмети - 172149 грн;

- амортизація основних засобів - 191485 грн;

- інші витрати - 256605 грн, у тому числі:

- послуги банку - 19848 грн;

- за приймання та захоронення ТПВ сміттєзвалищем - 174306 грн;

- ліцензії - 3118 грн;

- участь в тендерах - 6460 грн;

- послуги ТО та страховки (автомобілів, водіїв та пасажирів) - 25783 грн;

- інші послуги (зв’язок, канцелярські товари, комунальні послуги, Інтернет та

 інше) - 27090 грн.

Прибуток по підприємству за 2022 рік склав - 1270854 грн.

**Показники фінансово**-**господарської діяльності**

**та розвитку Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» за 9 місяців 2023 року**

Для виконання виробничих завдань по санітарній очистці міста підприємством використовує такі транспортні засоби:

- МТЗ - 80 (з причепом) - 2 шт.;

- Підмітально-прибиральна машина МАЗ 533701 пм. - 1 шт.;

- Вантажний автомобіль МАЗ-5550 С3 АТ МДК-8/06 - 1 шт.;

- Сміттєвоз DAYUN CGC-1141 - 1 шт.

 Для надання послуг з перевезення пасажирів на міських та приміських автобусних маршрутах загального користування використовується 13 автобусів згідно з укладеними договорами та затвердженими тарифами. Підприємство також згідно з укладеними договорами здійснює перевезення резервістів, військовозобов’язаних призваних за мобілізацією та інші перевезення.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показники** | **Одиниця****виміру** | **Фактично****за 9 місяців 2023 року** |
| 1. | Загальний обсяг наданих послуг (без ПДВ) | тис. грн | 10923,0 |
|  | у тому числі: управління житлово-комунального господарства міської ради | тис. грн | 3581,8 |
| 2. | Обсяг виконаних робіт по капітальному ремонту | тис. грн | - |
| 3. | Фінансовий результат до оподаткування | тис. грн | (265,7) у тому числі: частина чистого прибутку - 12,4 тис. грн, податок на прибуток - 235,6 тис. грн |
| 4. | Кредитна заборгованість на кінець звітного періоду | тис. грн | 682,1 |
|  | у тому числі: за житлово-комунальні послуги | тис. грн | - |
| 5. | Чисельність працюючих | чол. | 51 |
| 6. | Реалізовано інвестиційних проектів | один. | - |
| 7. | Створено нових робочих місць на підприємстві за звітний період | один. | - |
| 8. | Середня заробітна плата | грн | 10320,87 |
| 9. | Заборгованість з виплати зарплати | грн | - |

На підприємстві постійно проводиться робота для забезпечення прибуткової діяльності і покращення фінансового стану підприємства.

**Планові показники фінансово**-**господарської діяльності та розвитку Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства**

**«Комбінат комунальних підприємств» на 2024 рік**

Формування показників фінансового плануМогилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»

на 2024 рік здійснено на підставі вимог Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств

Могилів-Подільської міської територіальної громади, затвердженого рішенням 36 сесії міської ради 8 скликання від 03.10.2023 року №857.

В фінансовий план Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2024 рік закладені доходи (виручка) від реалізації робіт, послуг (утилізація сміття та поводження зі сміттям (ліквідація стихійних сміттєзвалищ на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області); виконання робіт по благоустрою міста; проведення робіт по захисту територій від селевих потоків, снігових лавин; надання послуг з зимового утримання вулично-дорожньої мережі міста Могилева-Подільського та населених пунктів Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області; надання послуг з перевезення пасажирів на міському та приміських автобусних маршрутах загального користування) в сумі 14840 тис. грн, що значно більше за факт 2022 року,

у зв’язку із плановим збільшенням об’ємів послуг, що надаються.

Інші доходи - доходи підприємства від зміни балансової вартості фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю та інші доходи, які виникають під час господарської діяльності, але не пов’язані з операційною діяльністю підприємства, плануються в розмірі 900,0 тис. грн.

Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:

1) Програма фінансування видатків на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на міських автобусних маршрутах загального користування на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області планується в розмірі 6000,0 тис. грн;

2) Програма фінансування видатків на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на приміських автобусних маршрутах загального користування на території Могилів-Подільської міської територіальної громади Могилів-Подільського району Вінницької області планується в розмірі 1570,0 тис. грн;

3) Програма організації суспільно корисних робіт для правопорушників,

на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт Могилів-Подільської міської територіальної громади

на 2022-2024 роки, затвердженою рішенням 14 сесії міської ради 8 скликання

від 23.12.2021 року №447 планується в розмірі 80,4 тис. грн.

Планується дохід від отримання благодійних внесків, грантів та дарунків

в розмірі 44,8 тис. грн.

**Фінансовим планом передбачено видатки на:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Найменування показника** | **План,****тис. грн** |
| Заробітна плата | 10048,3 |
| Нарахування на оплату праці | 2210,6 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 10080,0 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 2,5 |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1050,00 |
| Видатки на відрядження | 36,4 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у тому числі: | 6,4 |
| Оплата водопостачання  | 6,4 |

Основну частину загальних витрат підприємства складає собівартість -86,4%. Даний показник збільшився в порівнянні з фактичними витратами

2022 року за рахунок збільшення цін на матеріали, дизельне пальне, підвищення

заробітної плати робітників та у зв’язку із збільшенням виконання обсягів робіт та наданню послуг, відповідно збільшенням штату працівників для виконання цих робіт.

Передбачається поступове оновлення виробничого обладнання та інвентарю, планується покращення матеріально-технічної бази.

Фінансовим планом на 2024 рік передбачені платежі до бюджету в сумі 7138,0 тис. грн, а саме:

- 2837,4 тис. грн - ПДВ;

- 32,4 тис. грн - податок на прибуток;

- 4,4 тис. грн - відрахування частини чистого прибутку;

- 1808,7 тис. грн - податок на доходи фізичних осіб;

- 150,7 тис. грн - військовий збір;

- 2210,6 тис. грн - Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне

 страхування;

- 93,8 тис. грн - інші платежі.

Виконання плану 2024 року в значній мірі залежить від фінансування запланованих робіт та своєчасних розрахунків за виконані роботи та надані послуги.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК