

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №335**

Від 28 листопада 2024 року м. Могилів-Подільський

 **Про затвердження звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»** **за 9 місяців 2024 року**

Керуючись статтею 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 №205 «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки», рішення 36 сесії Могилів-Подільської міської ради 8 скликання від 03.10.2023 №857 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Могилів-Подільської міської територіальної громади», рішення виконавчого комітету міської ради від 28.12.2023 №390 «Про затвердження фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» на 2024 рік», заслухавши звіт директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» Бойка С.Д. про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»

за 9 місяців 2024 року, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити звіт про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»

за 9 місяців 2024 року згідно з додатком.

**2.** Директору Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» Бойку С.Д. покращити показники господарської діяльності підприємства.

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

 Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

Додаток

 до рішення виконавчого

 комітету міської ради

від 28 листопада 2024 року №335

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Звіт | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений звіт |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - 9 місяців 2024 року | Коди |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик» | за ЄДРПОУ  | 31943433  |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |  UA05080050010069812 |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |   |
| Галузь - теплопостачання | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності - постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря | за КВЕД  | 35.30  |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальна |
| Місцезнаходження – 24004, Вінницька область, м. Могилів-Подільський, проспект Незалежності, 281  |
| Телефон - (04337) 6-10-68 |
| Прізвище та ініціали керівника Бойко С.Д. |

|  |
| --- |
| **ЗВІТ** **про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»** **за 9 місяців 2024 року**  |
| **Найменування показника** | **Код рядка**  | **Звітний період наростаючим підсумком з початку року** |
| **план** | **факт** | **відхилення, +/-** | **відхилення, %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Формування фінансових результатів** |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 |  11083,0 | 7265,6 |  3817,4 |  -34% |
| Інші доходи | 1011 | 41,3 | 340,3  | -299,1  | 724%  |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |   |   |   |   |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |   |   |   |   |
| Субвенція | 1030 |   |   |   |   |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т. ч.: | 1040 |   | 940,0  |   |   |
| назва  | 1041 |   |   |   |   |
| 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 |   |   |   |   |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 |   |   |   |   |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 |   |   |   |   |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 | 2489,7 | 1843,7  | 646,0  | -26%  |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 529,2 | 391,7  | 137,5  | -26%  |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 150,0  | 198,7  | -48,7 | 32% |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |   |   |   |   |
| Продукти харчування | 1100 |   |   |   |   |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 35,0 | 40,5 | -5,5  | 15%  |
| Видатки на відрядження | 1120 | 1,8  | 1,4 | 0,4 | -22%  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |   |   |   |   |
| Оплата теплопостачання | 1131 |   |   |   |   |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 18,0  | 18,3 | -0,3 | 2%  |
| Оплата електроенергії | 1133 | 1060,37  | 749,1 | 311,3 | -29%  |
| Оплата природного газу | 1134 | 7419,6 | 5456,5 | 1963,1  | -26%  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 |   |   |   |   |
| Оплата енергосервісу | 1136 |   |   |   |   |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |   |   |   |   |
| Інші виплати населенню | 1150 |   |   |   |   |
| Інші поточні видатки | 1160 | 130,0 | 386,8 | -256,8  | 198% |
| 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 | 11124,3  | 8545,9  | 2578,4  | -23%  |
| **Усього видатків** | 1210 | 11833,7  | 9086,7  | 2747,1  | -23%  |
| **Фінансовий результат** | 1220 | -709,4  | -540,8 |  |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 80,0  | 57,1  | 22,9  | -29%  |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 1100,1  | 373,4  | 726,7  | -66%  |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |   |   |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 |   | 369,3  |  |  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч.: | 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 |  5450,0 | 5355,1  | 94,9 | - 2%  |
| Оборотні активи | 6020 | 4300,0  | 4424,0  | -124 |  3% |
| Усього активи | 6030 |  9750,0 | 9779,1  | -29,1 |  0,3%  |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 3500,0  | 3349,4  | 150,6 |  -4%  |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 6800,0  | 6545,8  | 254,2 |  -4%  |
| **VI. Дані про персонал та оплата праці** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 16 | 17 | -1  |   |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  | С.Д. БОЙКО   *(ініціали, прізвище)*  |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Головний бухгалтер Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»  *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  | Ю.А. КОТЕЦЬ  *(ініціали, прізвище)* |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів-Подільського міського комунального**

**підприємства «Теплоенергетик» за 9 місяців 2024 року**

**Загальні відомості**

**Повне найменування:** Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик».

**Скорочене найменування:** КП «Теплоенергетик».

**Місцезнаходження підприємства:** 24004, Україна, Вінницька область,

м. Могилів-Подільський, проспект Незалежності, буд. 281.

**Код ЄДРПОУ:** 31943433

**Форма власності:** комунальна.

**Юридичний статус:** юридична особа.

Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик» постачає теплову енергію для потреб опалення бюджетних установ та організацій, а також опалює 2 гуртожитки.

Метою діяльності підприємства є виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, надання послуг з постачання теплової енергії для споживачів, що підключені до теплових мереж підприємства і мають з останнім відповідні господарські угоди.

**Формування дохідної та витратної частини**

**Доходи підприємства**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Планові показники за** **9 місяців** **2024 року** | **Фактичне виконання за 9 місяців** **2024 року** | **Порівняння планових показників і фактичного виконання** **за 9 місяців** **2024 року** |
| Всього доходів, тис. грн, у т. ч.: | 11124,3 | 8545,9 | -2578,4 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 11083,0 | 7265,6 | -3817,4 |
| Інші доходи | 41,25 | 1280,3 | 1239,1 |

За 9 місяців 2024 року підприємство отримало чистий дохід від реалізації послуг - 7265,6 тис. грн та інші доходи в сумі 1280,3 тис. грн,

до інших доходів безпосередньо увійшли кошти у сумі 940,0 тис. грн виділені з бюджету Могилів-Подільської міської територіальної громади на виконання Програми підтримки діяльності Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» на 2024 рік. Підприємство планувало отримати чистий дохід від реалізації послуг - 11083,00 тис. грн та від інших доходів - 41,25 тис. грн.

**Витрати підприємства**

| **Види витрат** | **Планові показники за 9 місяців 2024 року** | **Фактичне виконання за 9 місяців 2024 року** | **Порівняння планових показників і фактичного виконання за 9 місяців 2024 року** |
| --- | --- | --- | --- |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн, у т. ч.: | 11833,7 | 9086,7 | -2747,0 |
| Витрати на матеріали, оплату послуг (крім комунальних) | 186,8 | 240,6 | 53,8 |
| Витрати наводопостачання та водовідведення | 18,0 | 18,3 | 0,3 |
| Витрати на електроенергію | 1060,4 | 749,1 | -311,3 |
| Витрати на природний газ | 7419,6 | 5456,5 | -1963,1 |
| Витрати на оплату праці | 2489,7 | 1843,7 |  -646,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 529,2 | 391,7 | -137,5 |
| Інші витрати | 130,0 | 386,8 | 256,8 |

Основні статті прямих витрат склали витрати за природний газ, електроенергію та витрати на оплату праці.

За спожитий природний газ за 9 місяців 2024 року було сплачено 4442,7 тис. грн, за розподіл природного газу - 1013,9 тис. грн, за спожиту електроенергію та її розподіл - 749,1 тис. грн, за водопостачання та водовідведення - 18,3 тис. грн, за матеріали, послуги та паливо - 363,2 тис. грн, на оплату праці - 2235,4 тис. грн (з відрахуваннями на соціальні заходи).

На 01.10.2024 дебіторська заборгованість перед підприємством складає 2174,1 тис. грн, з неї: населення - 2174,1 тис. грн (це заборгованість минулих періодів і стягується вона через претензійно-позовні роботи), бюджетні установи та організації заборгованості перед підприємством не мають.

В свою чергу кредиторська заборгованість підприємства складає

5099,8 тис. грн. Заборгованість за природний газ минулих періодів перед

НАК «Нафтогаз України» - 4116,6 тис. грн і штрафні санкції за даний борг - 614,14 тис. грн. Також кредиторська заборгованість існує перед

АТ «Вінницягаз» за розподіл природного газу - 225,7 тис. грн та перед

ТОВ «Газорозподільні мережі України» - 393,4 тис. грн.

**Фінансові результати**

Оскільки підприємство має сезонний вид роботи, а саме: виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, дохід безпосередньо отримує

в І та ІV кварталах, ситуація за 9 місяців 2024 року трохи покращилася порівняно з І півріччям 2024 року, завдяки коштам виділеним з бюджету Могилів-Подільської міської територіальної громади на виконання Програми підтримки діяльності Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» на 2024 рік.

Дохід підприємства за 9 місяців 2024 року склав 8545,9 тис. грн,

а витрати - 9086,7 тис. грн. Виходячи з вище поданої інформації підприємство зазнало збитків у сумі 540,8 тис. грн, це пов’язано з тим, що з квітня по жовтень підприємство не мало доходу від основної діяльності, а витрати особливо не зменшувались: заробітна плата, відрахування, плата за світло та його транспортування, плата за транспортування природного газу, придбання матеріалів та послуг для ремонту та функціонування підприємства, сплата податків та зборів до державного і місцевого бюджетів, тому підприємство не мало можливості своїми доходами перекривати свої витрати.

Незважаючи на вище наведені обставини підприємство розпочало опалювальний період 2024-2025 р.р.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК