

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №374**

Від 26 грудня 2024 року м. Могилів-Подільський

**Про затвердження фінансового плану**

**Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2025 рік**

 Керуючись ст. 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», заслухавши в.о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Авдєєва Г.В. про затвердження фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2025 рік, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити фінансовий план Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2025 рік згідно з додатком.

 **2.** В.о. директору КП «Житловокомунгосп» Авдєєву Г.В. забезпечити:

 - коригування затвердженого фінансового плану на 2025 рік відповідно до встановленого порядку у разі зміни його показників, які впливають на

фінансові результати діяльності;

 - виконання показників затвердженого фінансового плану на 2025 рік;

 - ефективне та раціональне використання обігових коштів, оптимізацію

складових собівартості;

 - вжиття заходів щодо пошуку додаткових джерел доходів;

 - здійснення заходів щодо своєчасної сплати поточних платежів до бюджетів усіх рівнів;

 - недопущення виникнення заборгованості із виплати заробітної плати.

**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 26 грудня 2024 року №374

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Проект | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений |   |
|  |  |  |  |  | Змінений |   |
|  |  |  |  |  | Зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - 2025 | Коди |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп» | за ЄДРПОУ  |  30088084 |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |  0510490000  |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |  1009  |
| Галузь -  | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності - управління нерухомого майна за винагороду або на основі контракту | за КВЕД  | 68.32  |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальна |
| Місцезнаходження: вулиця Шевченка, буд. 63, м. Могилів-Подільський, Вінницька область, 24000 |
| Телефон - (04337) 6-25-88 |
| Прізвище та ініціали керівника Авдєєв Г.В. |

|  |
| --- |
|  |
| **ФІНАНСОВИЙ ПЛАН** **Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2025 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 | 4884,8 | 5870,1 | 1467,5 | 1467,5 | 1467,5 | 1467,5 |
| Інші доходи | 1011 | 950,1 | 950,1 |  |  |  |  |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |  |  |  |  |  |  |
| Субвенції | 1030 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т. ч.: | 1040 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 4351,5 | 4351,5 | 1090,4 | 1090,4 | 1090,4 | 1090,4 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 934,5 | 934,5 | 233,6 | 233,6 | 233,6 | 233,6 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 |  603,8 | 603,8 | 150,9 | 150,9 | 150,9 | 150,9 |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 1090 |  |  |  |  |  |  |
| Продукти харчування | 1100 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 |  |  |  |  |  |  |
| Видатки на відрядження | 1120 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата теплопостачання | 1131 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 1,83 | 3,6 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Оплата електроенергії | 1133 | 243,4 | 402,5 | 100,6 | 100,6 | 100,6 | 100,6 |
| Оплата природного газу | 1134 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 | 45,2 | 250,2 | 62,5 | 62,5 | 62,5 | 62,5 |
| Оплата енергосервісу | 1136 |  |  |  |  |  |  |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |  |  |  |  |  |  |
| Інші виплати населенню | 1150 |  |  |  |  |  |  |
| Інші поточні видатки | 1160 | 15,6 | 15,6 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 |
| 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 | 5834,9 | 6820,2 | 1705,05 | 1705,05 | 1705,05 | 1705,05 |
| **Усього видатків** | 1210 | 6195,8 | 6571,5 | 1642,8 | 1642,8 | 1642,8 | 1642,8 |
| **Фінансовий результат** | 1220 | -360,9 | 248,7 |  |  |  |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 960,0 | 960,0 | 240,0 | 240,0 | 240,0 | 240,0 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 723,3 | 779,9 | 180,8 | 180,8 | 180,8 | 180,8 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |  |  |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 | 54,0 |  |  |  |  |  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності | 3010 |  |  |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 | 1221,0 | 1162,0 |  |  |  |   |
| **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 | 1221,0 | 1162,0 |  |  |  |  |
| Оборотні активи | 6020 | 1672,4 | 1230,2 |  |  |  |  |
| Усього активи | 6030 |  |  |  |  |  |  |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 1865,0 | 548,9 |  |  |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 180,5 | 150,2 |  |  |  |  |
| **VI. Дані про персонал** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 28 | 28 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| В.о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп»  *(посада)*Головний бухгалтер Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп»  *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  | Г.В. АВДЄЄВ*(ініціали, прізвище)*І.В. ЗАГРОДСЬКА *(ініціали, прізвище)*  |
|  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  |  |  |

**Перший заступник міського голови \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Петро БЕЗМЕЩУК**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2025 рік**

**Загальні відомості**

Інформація про підприємство та його діяльність.

**Повна назва:** Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп».

**Коротка назва:** КП«Житловокомунгосп».

**Ідентифікаційний код:** 30088084.

**Юридична адреса:** 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

**Фактична адреса:** 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

**Телефон для контактів:** (04337) 6-25-88.

**Керівництво:** в. о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Авдєєв Геннадій Віталійович.

**Форма власності:** комунальна.

**Юридичний статус:** юридична особа.

**Організаційно-правова форма:** комунальне підприємство.

**Види діяльності:** КВЕД 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту.

 Предметом і метою діяльності Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» є облік, експлуатація і комплексне обслуговування житлових будинків, надання комунальних та побутових послуг населенню.

На 31 грудня 2023 року на обслуговуванні КП «Житловокомунгосп» знаходився 61 житловий будинок, загальною площею 102,0 тис. кв. м.

Між підприємством та власниками квартир, основними квартиронаймачами і власниками нежилих приміщень укладено 2228 договорів про надання послуг з управління багатоквартирними будинками, що складає 99,8% від загальної кількості квартиронаймачів та власників квартир.

**Формування дохідної частини**

 Доходи підприємства формуються з:

 - квартирної плати;

 - надання в оренду нежитлових приміщень;

 - послуг технічного обслуговування житлових будинків (прибирання прибудинкової території, технічне обслуговування внутрішньобудинкових мереж водопостачання, водовідведення, освітлення місць загального користування, поточний ремонт покрівель, обслуговування димовентиляційних каналів);

 - інших доходів.

*Таблиця*

**Доходи підприємства**

 *тис. грн*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Фактичне виконання минулого року** **(2023 рік)** | **Прогнозовані показники поточного року** **(2024 рік)** | **Планові показники наступного року** **(2025 рік)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всього доходів, тис. грн, у тому числі: | 6395,2 | 6001,2 | 6820,2 |
| квартплата | 6315,5 | 6001,2 | 5870,1 |
| оренда | 1,3 | 1,3 | 1,3 |
| інші доходи | 78,4 |  | 948,8 |

За 2023 рік підприємством надано населенню послуг з управління багатоквартирними будинками на суму **-** 6395,2 тис. грн.

 Витрати на утримання багатоквартирних будинків за 2023 рік склали 6595,4 тис. грн.

Матеріальні витрати на утримання багатоквартирних будинків, прибудинкової території та поточного ремонту спільного майна багатоквартирних будинків склали 384,4 тис. грн, а саме на:

- прибирання прибудинкової території - 15,2 тис. грн;

 - прибирання сходових кліток - 13,6 тис. грн;

 - дезінсекцію - 3,9 тис. грн;

 - технічне обслуговування мереж електропостачання - 34,0 тис. грн;

- поточний ремонт внутрішньобудинкових систем холодного

 водопостачання, водовідведення та зливової каналізації - 55,7 тис. грн;

- поточний ремонт покрівлі - 71,1 тис. грн;

- поточний ремонт мереж електропостачання - 24,8 тис. грн;

- поточний ремонт сходових кліток - 36,9 тис. грн;

- інші матеріальні витрати - 23,2 тис. грн;

- паливо-мастильні матеріали - 102,5 тис. грн;

- освітлення місць загального користування - 3,5 тис. грн.

На виконання підрядним способом - 167,7 тис. грн, а саме:

- перевірка вентдимканалів - 90,0 тис. грн;

- за електронні комунікаційні послуги - 4,9 тис. грн;

- надання доступу до Інтернет мережі - 6,0 тис. грн;

- виготовлення електронних ключів, картриджів та сервісне обслуговування -

 18,4 тис. грн;

- технічна підтримка ПЗ «Абонентська служба» - 46,4 тис. грн;

- водопостачання холодної води - 2,0 тис. грн.

Придбання електричної енергії - 307,6 тис. грн.

Витрати на оплату праці - 4214,0 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи - 883,2 тис. грн.

Амортизація - 104,0 тис. грн.

Інші операційні витрати - 534,5 тис. грн.

Разом витрати становлять - 6595,4 тис. грн.

За 2023 рік фінансовий результат підприємства склав збиток в сумі

200,2 тис. грн. На зменшення фінансового результату підприємства вплинуло те, що з 01.08.2023 скасовано єдиний податок з обороту в обсязі 2%, підприємство автоматично перейшло на загальну систему оподаткування та відновило права та обов’язки платника ПДВ у розмірі 20%, податок на прибуток та інші платежі згідно з Законом України від 30.06.2023 №3219-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану».

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на 31.12.2023 складає 1694,3 тис. грн.

За 2023 рік сплачено в бюджет податків на суму - 1961,2 тис. грн, з них:

- прибуткового податку (ПДФО) - 617,7 тис. грн;

- податку на додану вартість - 422,6 тис. грн;

- земельного податку - 8,3 тис. грн;

- військового збору - 54,7 тис. грн;

- єдиного соціального внеску - 784,5 тис. грн;

- єдиний податок - 73,4 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на 31.12.2023 склала 54,7 тис. грн.

Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства

у 2024 році прогнозується збиток у сумі близько 360,9 тис. грн.

Діючі тарифи на житлово-комунальні послуги по утриманню будинків та прибудинкових територій не відшкодовували їх фактичну собівартість

це призвело до постійного зростання витрат та збільшення збитків. Заборгованість населення за комунальні послуги на кінець 2024 року складає 1865,0 тис. грн.

У 2025 році планується дохід у сумі 5870,1 тис. грн (дохід від реалізації послуг), інші доходи - 950,1 тис. грн.

 Всього витрат на утримання багатоквартирних будинків за 2025 рік прогнозовано **-** 6820,2 тис. грн.Основні статті прямих матеріальних витрат

у 2025 році плануються витратитись на:

- матеріали, електроенергію та паливо - 1256,8 тис. грн;

- оплату праці - 4351,5 тис. грн;

- соціальне забезпечення - 959,6 тис. грн.

Адміністративні витрати заплановано понести в сумі 65,5 тис. грн.

 Розмір заробітної плати працівників за виконану місячну (годинну) норму праці забезпечено не нижче розміру мінімальної зарплати.

 Середня річна кількість персоналу - 29 осіб*.* Середньомісячні витрати

на оплату праці одного працівника у 2024 році прогнозуються на рівні

12165,25 грн.

 Фактична собівартість реалізованих послуг в значній мірі збільшилась в порівнянні з плановими показниками це вплинуло на загальні фактичні показники витрат підприємства.

Основними ризиками, які можуть негативно вплинути на діяльність підприємства є незабезпечення повної оплати послуг споживачами, подальше підвищення цін на паливно-мастильні матеріали, запчастини, вартість послуг сторонніх організацій, податків та інших витрат.

Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК