

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №379**

Від 26 грудня 2024 року м. Могилів-Подільський

**Про затвердження фінансового плану**

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

**«Комбінат комунальних підприємств» на 2025 рік**

Керуючись Законом 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

від 03.10.2023 №857 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Могилів-Подільської міської територіальної громади», -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

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

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

на 2025 рік покласти на директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»

Поцелуйко О.В.

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 №379

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Проект | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений |   |
|  |  |  |  |  | Змінений |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - 2025 | 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 (4337) 6-25-71 |
| Прізвище та ініціали керівника Поцелуйко О.В. |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**

**Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» 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 | 14340,0 | 14660,0 | 3665,0 | 3665,0 | 3665,0 | 3665,0 |
| Інші доходи | 1011 | 2100,0 | 860,0 | 215,0 | 215,0 | 215,0 | 215,0 |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |  |  |  |  |  |  |
| Субвенції | 1030 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т. ч.: | 1040 | 5234,0 | 5464,0 | 1366,0 | 1366,0 | 1366,0 | 1366,0 |
| назва: 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 | 4262,0 | 4484,0 | 1121,0 | 1121,0 | 1121,0 | 1121,0 |
| 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 | 932,0 | 940,0 | 235,0 | 235,0 | 235,0 | 235,0 |
| 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 2025-2027 роки, затвердженою рішенням 14 сесії міської ради 8 скликання від 08.07.2024 №1091 | 1041 | 40,0 | 40,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| 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 | 8500,00 | 8500,0 | 2125,0 | 2125,0 | 2125,0 | 2125,0 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 1870,0 | 1870,0 | 467,5 | 467,5 | 467,5 | 467,5 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 9240,0 | 9300,0 | 2325,0 | 2325,0 | 2325,0 | 2325,0 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |  |  |  |  |  |  |
| Продукти харчування | 1100 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 795,0 | 800,0 | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| Видатки на відрядження | 1120 | 2,3 | 1,0 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 | 9,0 | 9,0 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | 2,25 |
| Оплата теплопостачання | 1131 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 9,0 | 9,0 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | 2,25 |
| 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 | 20,0 | 20,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Капітальний ремонт | 1172 | 60,0 | 60,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| Реконструкція | 1173 |  |  |  |  |  |  |
| Інші видатки, у т. ч.: | 1180 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати операційної діяльності | 1181 | 1482,7 | 400,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Резервний фонд | 1190 |  |  |  |  |  |  |
| Усього доходів | 1200 | 21674,0 | 20984,0 | 5246,0 | 5246,0 | 5246,0 | 5246,0 |
| Усього видатків | 1210 | 21979,0 | 20960,0 | 5240,0 | 5240,0 | 5240,0 | 5240,0 |
| Фінансовий результат | 1220 | -305,0 | +24,0 | +6,0 | +6,0 | +6,0 | +6,0 |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 5395,0 | 5400,0 | 1350,0 | 1350,0 | 1350,0 | 1350,0 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 27,0 | 28,0 | 7,0 | 7,0 | 7,0 | 7,0 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 | 9,0 | 10,0 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| 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 | 13779,1 |   |   |   |   |   |
| Оборотні активи | 6020 | 1928,8 |   |   |   |   |   |
| Усього активи | 6030 | 15707,9 |   |   |   |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 85,0 |   |   |   |   |   |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 150,0 |   |   |   |   |   |
| **VI. Дані про персонал** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 49 | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 61,5 |
| Директор Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»  *(посада)* |  |  *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* *(підпис)* |  | О.В. ПОЦЕЛУЙКО*(ініціали, прізвище)* |
| Головний бухгалтер Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»  *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  |  Г.С. ЗЕНІНА*(ініціали, прізвище)* |

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

 **до фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств»**

**на 2025 рік**

 Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Комбінат комунальних підприємств» створено рішенням 3 сесії Могилів-Подільської міської ради 6 скликання від 09.12.2010 №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 2023 рік**

 На підприємстві працювало 49 робітників. Середньомісячна заробітна плата за 2023 рік становила 11167,08 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. Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Комбінат комунальних підприємств» проводило поточні ремонти автотранспорту, щоб вчасно надавати послуги. Послуги підприємство надавало згідно з укладеними договорами та затвердженими тарифами.

 За 2023 рік підприємством отримано доходів на суму 21279915 грн,

з них:

1) управління житлово-комунального господарства Могилів-Подільської міської ради:

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

 3509177 грн;

- утримання доріг в зимовий період - 62286 грн;

- вивезення стихійних сміттєзвалищ - 1051269 грн;

- поточний ремонт елементів благоустрою (встановлення дорожніх знаків) -

 368051 грн.

Разом від управління житлово-комунального господарства Могилів-Подільської міської ради отримано 4990783 грн;

2) послуги по міським та міжміським автобусним пасажирським

перевезенням - 8963100 грн;

3) перевезення мобілізаційного ресурсу - 678080 грн;

4) доходи з бюджету та державних цільових фондів (компенсаційні виплати за пільговий проїзд) - 5465320 грн;

5) доходи від цільового фінансування і цільових надходжень (суспільно-корисні роботи) - 55835 грн;

6) безоплатно отриманих активів:

- сіль технічна - 181280 грн;

- дорожні знаки та кріплення - 97641 грн;

- дохід від безоплатно одержаних необоротних активів, що підлягають

 амортизації, визначається у сумі, пропорційній сумі амортизації відповідних

 активів одночасно з її нарахуванням - 717371 грн.

Витрати Могилів-Подільського міського комунального підприємства

«Комбінат комунальних підприємств» становлять 21412190 грн,а саме:

- заробітна плата - 6566245 грн;

- нарахування на заробітну плату - 1421624 грн;

- матеріальні витрати - 11352349 грн, у тому числі:

- паливно-мастильні матеріали - 9597979 грн;

- запчастини - 669301 грн;

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

 759952 грн;

- інші матеріали (квитки, касові книги, бланки) - 69198 грн;

- малоцінні та швидкозношувані предмети - 255919 грн.

Амортизація основних засобів - 990350 грн.

Інші витрати - 1081622 грн, у тому числі:

- послуги банку - 45857 грн;

- за приймання та захоронення ТПВ сміттєзвалищем - 162465 грн;

- ліцензії - 18602 грн;

- участь в тендерах - 6100 грн;

- послуги з навчання та атестації - 30510 грн;

- послуги ТО та страховки (автомобілів, водіїв та пасажирів) - 200959 грн;

- інші послуги (зв’язок, канцелярські товари, комунальні послуги, інтернет,

 інше) - 388339 грн;

- послуги оренди - 129460 грн;

- послуги автостанції - 99330 грн.

Збиток по Могилів-Подільському міському комунальному підприємству «Комбінат комунальних підприємств» за 2023 рік склав 132275 грн.

**Показники фінансово-господарської діяльності**

**та розвитку Могилів-Подільського міського комунального підприємства**

**«Комбінат комунальних підприємств» за 9 місяців 2024 року**

Для виконання виробничих завдань по санітарній очистці міста підприємство 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 2024 року** |
| 1. | Загальний обсяг наданих послуг (без ПДВ), у т. ч.: | тис. грн | 10839,6 |
| 1.1. | управління житлово-комунального господарства Могилів-Подільської міської ради | тис. грн | 3937,8 |
| 2. | Обсяг виконаних робіт по капітальному ремонту | тис. грн | - |
| 3. | Фінансовий результат до оподаткування | тис. грн | 381,6 |
| 4. | Кредитна заборгованість на кінець звітного періоду, у т. ч.: | тис. грн | 457,6 |
| 4.1. | управління житлово-комунального господарства Могилів-Подільської міської ради | тис. грн | - |
| 5. | Чисельність працюючих | чол. | 48 |
| 6. | Реалізовано інвестиційних проектів | один. | - |
| 7. | Створено нових робочих місць на підприємстві за звітний період | один. | - |
| 8. | Середня заробітна плата | грн | 14925,63 |
| 9. | Заборгованість з виплати зарплати | грн | 357,5 |

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» за 2025 рік**

Формування показників фінансового плануМогилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2025 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 №857.

В фінансовий план Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2025 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 - 14660,0 тис. грн, що значно більше за факт 2023-2024 років, 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 860,0 тис. грн.

Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами:

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 4484,0 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 940,0 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 №447 планується в розмірі 40,0 тис. грн.

**Видатки передбачені фінансовим планом**

|  |  |
| --- | --- |
| **Найменування показника** | **План,****тис. грн** |
| Заробітна плата | 8500,0 |
| Нарахування на оплату праці | 1870,0 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 9300,0 |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 800,0 |
| Видатки на відрядження | 1,0 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 9,0 |
| Оплата водопостачання  | 9,0 |

Основну частину загальних витрат підприємства складає собівартість - 87,9%. Даний показник збільшився в порівнянні з фактичними витратами

2024 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.

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

Фінансовим планом на 2025 рік передбачені платежі до бюджету в сумі 5438,0 тис. грн, а саме:

- ПДВ - 1603,0 тис. грн;

- податок на доходи фізичних осіб - 1530,0 тис. грн;

- військовий збір - 425,0 тис. грн;

- Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування -

 1870,0 тис. грн;

- інші платежі - 10,0 тис. грн.

Виконання підприємством фінансового плану у 2025 році в значній мірі залежить від фінансування запланованих робіт та своєчасних розрахунків за виконані роботи та надані послуги.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК