

МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА

ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**Р І Ш Е Н Н Я №48**

27 лютого 2025 рокум. Могилів-Подільський

 **Про затвердження звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»** **за 2024 рік**

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 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»

Сергія Бойка про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» за 2024 рік, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

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

за 2024 рік згідно з додатком.

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

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

Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

Додаток

 до рішення виконавчого

 комітету міської ради

 від 27 лютого 2025 року №48

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Звіт | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений звіт |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |

|  |  |
| --- | --- |
| Рік - 2024  | 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 |
| Власне ім’я та прізвище керівника - Сергій Бойко |

|  |
| --- |
|  *Продовження додатка***ЗВІТ** **про виконання фінансового плану Могилів-Подільського** **міського комунального підприємства «Теплоенергетик» за 2024 рік** |
| **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 | 17111,9 | 14578,3 | - 2533,5 | 15% |
| Інші доходи | 1011 | 55,00 | 405,4  |  350,4  | 637%  |
| 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 | 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 |   |   |   |   |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 |   |   |   |   |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 |   |   |   |   |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 | 3432,0 | 2773,3  | -658,7  | 19%  |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 729,9 | 594,8  | -135,1  | 19%  |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 200,0 | 288,2  | 88,2 | 44% |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |   |  2,0 |  2,0 |   |
| Продукти харчування | 1100 |   |   |   |   |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 95,0 | 65,5 | -29,5  | 31%  |
| Видатки на відрядження | 1120 | 2,4  | 1,4 | -1,0 | 42%  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |   |   |   |   |
| Оплата теплопостачання | 1131 |   |   |   |   |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 27,4  | 27,8 | 0,4 | 1%  |
| Оплата електроенергії | 1133 | 1900,8  | 1600,8 | 300,0 | 16%  |
| Оплата природного газу | 1134 | 10599,4 | 9467,2 | -1132,2 | 11%  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 |   |   |   |   |
| Оплата енергосервісу | 1136 |   |   |   |   |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |   |   |   |   |
| Інші виплати населенню | 1150 |   |   |   |   |
| Інші поточні видатки | 1160 | 180,00 | 575,1 | 395,1 | 220% |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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 | 17166,9 | 15923,7  | -1243,2 | 7%  |
| **Усього видатків** | 1210 | 17166,9 | 15396,1  | -1770,78  | 10%  |
| **Фінансовий результат** | 1220 | 0  | 527,6 |  |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 1513,2  | 1347,4  | -165,8  | 11%  |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 150,0  | 291,7  |  141,7  | 95%  |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |   |   |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 |   | 249,3  |  |  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч.: | 3010 |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 |   |   |   |   |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **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 | 5272,9  | -177,1 |  3%  |
| Оборотні активи | 6020 | 4300,0 | 4853,1  | 553,1 |  13% |
| Усього активи | 6030 | 9750,0 | 10126,0  | 376 |  4%  |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 3500,0  | 3846,6  | 346,6 |  10%  |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 6800,0  | 5804,7  | 995,3 |  15%  |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **VI. Дані про персонал та оплата праці** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 19 | 19 | 0 |   |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» *(посада)* |  | *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* *(підпис)* |  | Сергій БОЙКО*(власне ім’я, прізвище)* |
| Головний бухгалтер Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *(підпис)* |  | Юлія КОТЕЦЬ*(власне ім’я, прізвище)* |

*Продовження додатка*

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання фінансового плану Могилів-Подільського**

**міського комунального підприємства «Теплоенергетик» за 2024 рік**

**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**

*Таблиця 1*

**Доходи підприємства**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Планові** **показники** **за 2024 рік** | **Фактичне виконання** **за 2024 рік** | **Порівняння планових показників** **і фактичного** **виконання** **за 2024 рік** |
| Всього доходів, тис. грн, у т. ч.: | 17166,9 | 15923,7 | -1243,2 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 17111,9 | 14578,3 | -2533,6 |
| Інші доходи | 55,00 | 1345,4 | 1290,4 |

*Продовження додатка*

 За 2024 рік підприємство отримало чистий дохід від реалізації послуг - 14578,3 тис. грн та інші доходи в сумі 1345,4 тис. грн, до інших доходів безпосередньо увійшли кошти у сумі 940,0 тис. грн виділені Могилів-

Подільською міською радою відповідно до Програми підтримки діяльності Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» на 2024 рік, а також дохід від безоплатно отриманих основних засобів та дохід від оренди димаря. Підприємство планувало отримати чистий дохід від реалізації послуг - 17111,9 тис. грн та від інших доходів - 55,00 тис. грн.

*Таблиця 2*

**Витрати підприємства**

| **Види витрат** | **Планові показники** **за 2024 рік** | **Фактичне виконання за 2024 рік** | **Порівняння планових** **показників** **і фактичного виконання** **за 2024 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн, у т. ч.: | 17166,9 | 15396,1 | -1770,8 |
| Витрати на матеріали, оплату послуг(крім комунальних) | 297,4 | 357,1 | 59,7 |
| Витрати наводопостачання та водовідведення | 27,4 | 27,8 | 0,4 |
| Витрати на електроенергію | 1900,8 | 1600,8 | -300 |
| Витрати на природний газ | 10599,4 | 9467,2 | -1132,2 |
| Витрати на оплату праці | 3432,0 | 2773,3 |  -658,7 |
| Відрахування на соціальні заходи | 729,9 | 594,8 | -135,1 |
| Інші витрати | 180,00 | 575,1 | 395,1 |

 Основні статті прямих витрат склали витрати за природний газ,

електроенергію та витрати на оплату праці.

*Продовження додатка*

 До основних витрат увійшли витрати на природний газ,

електроенергію та оплату праці. За спожитий природний газ за 2024 рік було сплачено 8145,3 тис. грн, за розподіл природного газу - 1321,9 тис. грн, за спожиту електроенергію та її розподіл - 1600,8 тис. грн, за водопостачання та водовідведення - 27,8 тис. грн, за матеріали, послуги та паливо - 357,1 тис. грн,

на оплату праці - 3368,1 тис. грн (з відрахуваннями на соціальні заходи). Інші витрати склали 575,1 тис. грн, у тому числі 342,2 тис. грн - це амортизація.

 Станом на 01.01.2025 дебіторська заборгованість перед підприємством складає 2158,5 тис. грн, з неї: населення - 2104,5 тис. грн (це заборгованість минулих періодів і стягується вона через претензійно-позовні роботи) та інші

споживачі - 54,0 тис. грн, бюджетні установи та організації заборгованості перед підприємством не мають.

 В свою чергу кредиторська заборгованість підприємства складає

4626,3 тис. грн. Заборгованість за природний газ минулих періодів перед

НАК «Нафтогаз України» - 3773,6 тис. грн і штрафні санкції за даний борг - 614,1 тис. грн. Також кредиторська заборгованість існує перед АТ «Вінницягаз» за розподіл природного газу - 115,4 тис. грн та перед ТОВ «Газорозподільні мережі України» - 123,2 тис. грн. Перед ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг» у підприємства заборгованості немає.

**Фінансові результати**

 Оскільки підприємство має сезонний вид роботи, а саме: виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, дохід безпосередньо отримує в І та ІV кварталах, тому за 2024 рік дохід підприємства склав 15923,7 тис. грн, а витрати - 15396,1 тис. грн. Виходячи з вищезазначеної інформації, підприємство за рік отримало дохід у розмірі 527,6 тис. грн.

 Згідно з фінансовим планом на 2024 рік отриманий підприємством дохід мав на 100 % відшкодувати усі понесені підприємством витрати. Однак завдяки коштам, які були виділені Могилів-Подільською міською радою відповідно до Програми підтримки діяльності підприємства КП «Теплоенергетик» підприємство отримало змогу розрахуватися з частковою кредиторською заборгованістю, що дозволило мінімізувати витрати та отримати дохід у 2024 році.

Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК