

МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА

ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**Р І Ш Е Н Н Я №59**

27 лютого 2025 рокум. Могилів-Подільський

**Про затвердження звіту про виконання фінансового плану**

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

 Керуючись ст.ст. 52, 59 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 Могилів-Подільської міської ради від 28.12.2023 №391 «Про затвердження фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства Житловокомунгосп на 2024 рік», заслухавши звіт в.о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Геннадія Авдєєва про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» за 2024 рік, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

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

за 2024 рік згідно з додатком.

**2.** В.о. директору Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Геннадію Авдєєву 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 №59

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

|  |  |
| --- | --- |
| Рік - 2024  | 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 - житлове та комунальне господарство | за ЗКГНГ |  |
| Вид економічної діяльності - комплексне обслуговування об’єктів | за КВЕД   | 81.10 |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальна |
| Місцезнаходження - 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський, вул. Шевченка, буд. 63 |
| Телефон - (04337) 6-25-88 |
| Власне ім’я та прізвище керівника Геннадій Авдєєв |

|  |
| --- |
|  *Продовження додатка***ЗВІТ** **про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства** **«Житловокомунгосп» 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 | 6001,2 | 5858,4 | +142,8  | 9,76  |
| Інші доходи | 1011 |  |  |   |   |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  | 276,7 | +276,7  |   |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |   |   |   |   |
| Субвенція | 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 |   |   |   |   |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 |  3709,5 | 4363,8 | -654,3  | 17,63  |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 783,6  | 931,2 | +147,6  | 18,83  |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 504,7 | 899,4 | +394,7 | 78,20 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |   |   |   |   |
| Продукти харчування | 1100 |   |   |   |   |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 |   |   |   |   |
| Видатки на відрядження | 1120 |   | 2,8 | +2,8 |   |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |   |   |   |   |
| Оплата теплопостачання | 1131 |   |   |   |   |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 1,83 | 4,0  | +2,17 | 21,85 |
| Оплата електроенергії | 1133 | 207,3 | 220,6  | +13,3  | 6,41 |
| Оплата природного газу | 1134 |   |   |   |  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 | 250,3 | 46,8 |  -203,5 | 18,69 |
| Оплата енергосервісу | 1136 |   |   |   |   |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |   |   |   |   |
| Інші виплати населенню | 1150 |   |   |   |   |
| Інші поточні видатки | 1160 | 302,67 | 14,2  |  |   |
| 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 | 6001,2 | 6135,1  |  +133,9 |  1,02 |
| Усього видатків | 1210 |  5464,0 | 6482,8  |  +1018,8 | 18,64 |
| Фінансовий результат | 1220 |  537,2 | -347,7 | -884,9  | 64,72  |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 960,0 | 1246,4 | +286,1 | 29,83 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 723,3 | 878,2  | +154,9  | 12,14 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |   |   |   |   |
| Податкова заборгованість | 2040 |   | 86,8  |  +86,8 |   |
| **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 |  1221,0 | 933,7  | -287,3  | 76,47 |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Оборотні активи | 6020 | 1672,4  | 1744,6  | +72,2  | 4,31 |
| Усього активи | 6030 |   |   |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 548,9  |  1427,2 |  +878,3 | 260,0 |
| Кредиторська заборгованість | 6050 |  210,5 | 326,5  |  +116 | 55,10 |
| **VI. Дані про персонал та оплата праці** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 |  34 | 29 |   |   |

В.о. директора Могилів-Подільського міського

комунального підприємства «Житловокомунгосп» *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Геннадій АВДЄЄВ

 *(посада)*  *(підпис) (власне ім’я, прізвище)*

Головний бухгалтер Могилів-Подільського міського

комунального підприємства «Житловокомунгосп» *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* Інна ЗАГРОДСЬКА

 *(посада)*  *(підпис) (власне ім’я, прізвище)*

*Продовження додатка*

**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» за 2024 рік**

**Загальні відомості**

Інформація про підприємство та його діяльність.

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

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

**Код ЄДРПОУ:** 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.

**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 1*

**Доходи підприємства**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Фактичне виконання за 2023 рік** | **Планові показники за 2024 рік** | **Фактичний показник** **за 2024 рік** | **Порівняння фактичних показників за 2024 рік до фактичних показників за 2023 рік** | **Порівняння планових показників** **за 2024 рік до фактичного виконання** **за 2024 рік %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Всього доходів, тис. грн, у тому числі: | 6316,8 | 6001,2 | 6135,1 | -181,7 | +133,9 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 6316,8 | 6001,2 | 5858,4 | -458,4 | -142,8 |
| Доходи від надання послуг |  |  | 276,7 |  | +276,7 |
| Інші доходи |  |  |  |  |  |

 За 2023 рік чистий дохід від реалізації послуг КП «Житловокомунгосп» становив 6316,8 тис. грн.

 За 2024 рік планувалось отримати дохід у сумі 6001,2 тис. грн.

 Фактично за підсумками у 2024 році підприємство отримало дохід в сумі 6135,1 тис. грн, з них: від основного виду діяльності - 5858,4 тис. грн та доходи від надання послуг - 276,7 тис. грн.

**Формування витратної частини**

*Таблиця 2*

**Аналіз витрат підприємства**

 *тис. грн*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види витрат** | **Фактичне виконання****за 2023 рік** | **Планові показники****за 2024 рік** | **Фактичний показник****за 2024 рік** | **Фактичні показники****за 2024 рік до фактичних показників****за 2023 рік** | **Порівняння****за 2024 рік до фактичного виконання** **за 2023 рік %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі: | 6595,4 | 5464,0 | 6482,8 | -112,6 | 98,29 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 524,3 | 504,7 | 726,6 | +342,2 | 38,58 |
| Витрати на паливо | 102,5 | 245,2 | 46,8 | -55,7 | 45,65 |

*Продовження додатка*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Витрати на електроенергію | 307,6 | 203,6 | 220,6 | +87 | 71,71 |
| Витрати на оплату працю | 4217,9 | 3709,5 | 4363,8 | +145,9 | 34,59 |
| Відрахування на соціальні заходи  | 916,5 | 783,60 | 931,2 | +14,7 | 10,16 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 164,5 | 154,9 | 101,6 | -62,9 | 61,77 |
| Інші витрати | 362,1 | 15,6 | 92,2 | -269,9 | 25,46 |

Основні статті прямих матеріальних витрат за 2024 рік склали витрати на матеріали, електроенергію та паливо - 994,0 тис. грн, витрати на оплату праці - 4363,8 тис. грн, соціальне забезпечення - 931,2 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить

1427,2 тис. грн, що призвело до утворення кредиторської заборгованості.

За 2024 рік в судовому порядку стягується заборгованість в сумі

369,6 тис. грн, з них: передано на примусове стягнення до виконавчої служби рішення на суму 161,9 тис. грн.

**Очікувані фінансові результати**

Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства за

2024 рік став збиток у сумі 347,7 тис. грн.

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

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

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

В

.о. директора Геннадій АВДЄЄВ

Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК