



ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

проект

27.08.2025

№

Про виконання фінансового плану
та господарську діяльність
комунального підприємства
„Каштан“ за 1 півріччя 2025 року

Відповідно до статей 27, 29, 30, 52 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні“, статі 24 Господарського кодексу України, з метою здійснення контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств, їх фінансово-господарською діяльністю, раціональним використанням коштів, враховуючи лист комунального підприємства „Каштан“ від 28.07.2025 № 98, виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства „Каштан“ за 1 півріччя 2025 рік (додається).
2. Зобов'язати комунальне підприємство „Каштан“ (Кеда А.М.):
 - 1) забезпечувати виконання основних показників, визначених фінансовим планом підприємства;
 - 2) здійснювати системний контроль за фінансово-господарською діяльністю підприємства, ефективним використанням комунального майна і фінансових ресурсів, цільовим використанням коштів;
 - 3) продовжити роботу з юридичними та фізичними особами по заключенню договорів на послугу з поводження з побутовими відходами на території Пирятинської міської територіальної громади та здійснювати постійний контроль за відповідністю фактичних витрат послуги з ціною, зазначеною в договорах;
 - 4) посилити контроль за дотриманням фінансової дисципліни в частині своєчасної виплати заробітної плати, сплати податків, зборів, внесків та інших обов'язкових платежів;
 - 5) вживати системних заходів щодо погашення дебіторської заборгованості споживачами;
 - 6) утримувати парк контейнерів та майданчиків для їх розміщення в

належному санітарному та технічному стані, проводити їх ремонт та очищення від бруду, не допускати засмічення прилеглої до майданчиків території;

7) здійснювати систематичний контроль за дотриманням антикорупційного законодавства;

8) виконувати умови договорів про надання послуг за „Програмою покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік“, „Програмою утримання об’єктів комунальної власності Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік“ дотримуючись порядку та строків надання підтвердних документів про фактично виконані обсяги робіт для своєчасної реєстрації бюджетних фінансових зобов’язань, цільовим використанням коштів відповідно до заходів Програм;

9) вживати належних заходів з охорони праці та забезпечувати поліпшення стану безпеки праці працівників підприємства;

10) забезпечити облік інформації про витрати на виробництво продукції (робіт, послуг) та про доходи від реалізації готової продукції, товарів, робіт і послуг на окремих субрахунках рахунків „23. Виробництво“; „70. Доходи“ відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку, активів, капіталу, зобов’язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженої Наказом Міністерства фінансів України 30.11.1999 № 291;

11) про стан виконання рішення виконкому інформувати виконавчий комітет міської ради до 25.09.2025.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника голови з питань діяльності виконавчих органів Бровара Г.Д.

Міський голова

Андрій СІМОНОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету
Пирятинської міської ради
27.08.2025 №_____

		КОДИ
		30.06.2025
Підприємство	КП,,Каштан“	32021311
Іпівріччя 2025р. заЄДРПОУ		
Органу правління		заСПОДУ
Галузь		заЗКГНГ
Вид економічної діяльності		заКВЕД
		38.11,38.2 1,43. 21,81.10,8 1.29,

Місцезнаходження: м.Пирятин, пл.Героїв Майдану,8.

Телефон (05358) 20618

Прізвище та ініціали керівника КедаА.М.

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

За Іпівріччя2025року

(квартал,рік)

Основні фінансові показники

Одиниці виміру:тис.гривень

I. Формування фінансових результатів

	Код рядка	Факт минулого року	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення (+;-)	% вик о- нан ня
Доходи						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	2526,532	3215,000	2455,557	-759,443	76,4
В т.ч.дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001/1	0,000	0,000	2 267,691		
В т.ч.дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)БЕЗ ПДВ	001/2	0,000	0,000	187,866		
Податок на додану вартість	002	400,405	535,834	377,948	-157,886	70,5
Інші непрямі податки	003	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	004	2126,127	2679,166	2077,609	-601,557	77,5
Цільове фінансування (розшифрування)	005	13784,943	22509,800	17546,552	-4963,248	78,0
у тому числі: - Програма благоустрій;	005/1	10195,935		13129,936		
- Програма утримання об'єктів комунальної власності(в т.ч. фінлізинг) ;	005/2	1163,567		1777,227		
- програма зайнятість;	005/3	0,000		194,149		
- комплексна програма	005/4	537,196		860,885		
- програма ЗСУ	005/5	0,000		0,000		
- програма Долоні надії	005/6	0,000		111,172		
- програма рятування на водних об'єктах	005/7	17,069		11,347		
- програма сусп. корисні роботи(аліменти);	005/8	0,000	0,000	0,000		
- програма інформатизації	005/9	1,275	0,000	16,910		
- Доходи майбутніх періодів	005/10	1869,901	0,000	1444,926		
ПДВ з цільового фінансування	005/1/1	620,185	787,844	665,562		
Інші операційні доходи (розшифрування)	006	121,552	143,500	194,338	50,838	135,4

у томучислі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	128,835	148,800	187,699	38,899	126,1
В т.ч.ПДВ	006/1/1	21,473	24,800	31,283	6,483	
Одержані гранти та субсидії	006/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
Дохід від реалізації Необоротних активів	006/3	0,000	0,000	0,000	0,000	
дохід від безоплатно отриманих активів	006/4	14,19	19,500	37,922	18,422	
Інші операційні доходи (по акту ревізії)	006/5	0,000	0,000	0,000	0,000	
Дохід від участі в капіталі	007	0,000	0,000	0,000	0,000	
Інші фінансові доходи (розшифрування)	008	0,000	0,000	0,000	0,000	
ПДВ	008	0,000	0,000	0,000	0,000	
Інші доходи (коштиЦЗ)	009	2405,617	324,000	1008,023	684,023	311,1
Вт.ч.заробітнаплата		1988,395	265,500	840,023		
ЄСВ		417,222	58,500	168,000		
Усього доходів	010	17818,054	24868,622	20160,961	-4707,661	81,1
Витрати						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)	011	13433,612	22167,964	16424,496	-5743,468	74,1
у томучислі:						
Виробнича собівартість:	011/1	11698,377	17942,404	14197,101	-3745,303	79,1
-прямі матеріальні витрати	011/1/01	5918,112	7868,144	5515,257	-2352,887	70,1
-прямі витрати на оплату праці, в т.ч.:	011/1/02	4564,486	8100,000	6928,213	-1171,787	85,5
-ЄСВ,вт.ч.:	011/1/03	971,617	1782,000	1407,023	-347,977	79,0

-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	244,162	192,260	346,608	154,348	0,0
-загально- виробничі, в тому числі:	011/2	1735,235	4225,560	2227,395	-198,165	52,7
-витрати на оплату праці	011/2/01	1343,052	1038,000	1843,029	805,029	177,6
-ЄСВ	011/2/02	261,512	228,360	314,994	86,634	137,9
-амортизація	011/2/03	1,755	3,200	4,328	1,128	135,3
-матеріальні витрати	011/2/04	95,538	2899,000	47,833	-2851,167	1,6
-інші операційні витрати	011/2/05	33,378	57,000	17,211	-39,789	30,2
Адміністративні витрати	012	1611,19	2145,226	2110,896	-34,330	98,4
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	0,000	58,000	0,00	-58,000	0,00
витрати на консалтингові послуги	012/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
витрати на страхові послуги	012/3	0,000	0,800	0,000	0,000	
витрати на аудиторські послуги	012/4	0,000	0,000	0,000	0,000	
Інші адміністративні витрати (розшифрування)	012/5	1611,19	2086,426	2110,896	24,470	101,2
-матеріальні витрати (в т.ч. на службові відрядження)	012/5/01	14,428	17,000	50,615	33,615	297,7
-витрати на оплату праці	012/5/02	1280,335	1643,300	1629,652	-13,648	99,2
-ЄСВ	012/5/03	268,226	361,526	360,030	-1,496	99,6
-амортизація	012/5/04	8,069	5,600	20,565	14,965	367,2

-інші	012/5/05	40,132	59,000	50,034	-8,966	84,8
Витрати на збут (розрахування)	013	245,639	73,432	43,968	-29,464	59,9
-витрати на оплату праці	013/1	196,003	54,500	33,590	-20,910	61,6
-ЄСВ	013/2	43,121	11,132	7,390	-3,742	66,4
-амортизація	013/3	1,517	2,000	0,628	-1,372	31,4
-матеріальні витрати	013/4	4,891	4,300	2,360	-1,940	54,9
-інші операційні витрати	013/5	0,107	1,500	0,000	-1,500	0,0
Інші операційні витрати (розрахування)	014	143,861	158,000	228,647	70,647	144,7
Пені, штрафи	014/1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
Списання безнадійної заборгованості	014/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
Лікарняні за рахунок підприємства	014/3	85,122	81,500	157,429	75,929	193,2
ЄСВ	014/4	58,739	76,500	71,218	-5,282	93,1
Матеріальна допомога	014/5	0,000	0,000	0,000	0,000	
Фінансові витрати (розрахування)	015	0,000	0,000	0,000	0,000	
Втрати від участі в капіталі (розрахування)	016	0,000	0,000	0,000	0,000	
Інші витрати -витрати на відраджання	017	0,000	0,000	0,000	0,000	
Інші витрати -амортизація безкошт.отрим.ОЗ	018	14,190	0,000	37,922	37,922	
Інші витрати(% фін лізингу)		0,000	0,000	116,823	116,823	
Інші витрати (коштиЦЗ)(СКР- 924,816тис.грн., ромадські роботи-83,207тис.грн)		2405,617	324,000	1008,023	684,023	

-витрати на оплату праці		1988,395	265,500	840,023	574,523	
-ЄСВ		417,222	58,500	168,000	109,500	
Інші витрати (програма зайнятості)		0,000	0,000	194,149	0,000	
-витрати на оплату праці		0,000	0,000	161,133	0,000	
-ЄСВ		0,000	0,000	33,016	0,000	
Усього витрати	018	17854,109	24868,622	20164,924	-4703,7	81,1
Фінансові результати діяльності						
Валовий прибуток (збиток)	019	1857,273	-19488,798	-14346,887		
Фінансовий результат від операційної діяльності	020	-21,865	-21721,956	-16573,982	5147,974	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	-36,054	0,000	-3,963	-3,963	
Податок на прибуток від звичайної діяльності	022	0,000	0,000	0,000		
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	-36,054	0,000	-3,963	-3,963	
прибуток	023/1	-36,054	0,000	-3,963	-3,963	
збиток	023/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
Відрахування частини прибутку:		0,000	0,000	0,000		
яка підлягає зарахуванню до загального фонду	024	0,000	0,000	0,000		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	025	-6,144	0,000	256,8		
Інші фонди (розшифрувати)	026	0,000	0,000	0,000		
На розвиток виробництва	026/1	0,000	0,000	0,000		

Фонд матеріального заохочення	026/2	0,000	0,000	0,000		
Резервний фонд	026/3	0,000	0,000	0,000		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду (непокритого збитку) на початок звітного періоду	027	-42,198	0,000	252,837		
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів						
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, У тому числі:	028	937,373	1282,000	1839,097	557,097	143,455
Податок на прибуток	028/1	7,883	0,000	70,873		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	028/2	775,075	1430,000	1585,629	155,629	110,883
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	028/3	0,000	309,000	0,000	-309,000	0,000
Акцизний збір	028/4	0,000	0,000	0,000	0,000	
Рентні платежі	028/5	0,000	0,000	0,000	0,000	
Екологічний податок	028/6	154,415	161,000	182,595	21,595	113,413
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)	029	1669,772	1950,444	1981,301	30,857	101,582
ПДФО	029/1	1669,772	1950,444	1981,301	30,857	101,582

Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:	030	2006,045	2925,667	2764,276	-161,391	94,484
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	030/1	1867,369	2383,876	2224,710	-159,166	93,323
Військовий збір	030/2	138,676	541,791	539,566	-2,225	99,589
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	031	0,000	0,000	0,000	0,000	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	031/1	0,000	0,000	0,000	0,000	
Основний платіж	031/11	0,000	0,000	0,000	0,000	
неустойки (штрафи, пені)	031/12	0,000	0,000	0,000	0,000	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	031/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
Основний платіж	031/21	0,000	0,000	0,000	0,000	
неустойки (штрафи, пені)	031/22	0,000	0,000	0,000	0,000	
Усього виплат	032	4613,190	6158,111	65847,674	426,563	106,927
<i>IV. Елементи операційних витрат</i>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	6030,749	10847,244	5616,065	-5231,179	51,8

витрати на сировину й основні матеріали	033/1	3716,300	5997,244	2317,094	-3680,150	38,6
Витрати на паливо та енергію	033/2	2314,449	4850,000	3298,971	-1551,029	68,0
Витрати на оплату праці	034	7483,426	10917,300	10591,913	-325,387	97,0
Нарахування на оплату праці	035	1603,215	2459,518	2160,655	-298,863	87,8
Амортизація	036	255,503	10,800	372,129	361,329	3445,6
Інші операційні витрати	037	73,617	309,760	67,245	-242,515	21,7
Інші витрати	038	1,950		154,745	154,745	0.0
Інші витратив т.ч. кошти РЦЗ	039	2405,617	324,000	1202,172	878,172	371,0
-витрати на оплату праці	039/1	1988,395	265,500	1001,156	735,656	377,1
-ССВ	039/2	417,222	58,500	201,016	142,516	343,6
Операційні витрати, усього	040	17854,077	24868,622	20164,924	-4703,698	81,1
<i>V. Капітальні інвестиції</i>						
Капітальні інвестиції, усього	041	156,717	675,000	1039,832	364,8	
Капітальне будівництво	042	0,000	0,000	0,000	0,000	
придбання (виготовлення) основних засобів	043	0,000	575,000	551,248	-23,8	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	044	16,534	0,000	150,952	151,0	
придбання (створення) нематеріальних активів	045	0,000	0,000	0,000	0,000	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	046	0,000	0,000	0,000	0,000	
В т.ч.:ПДВ		0,000	0,000	110,497	110,5	

Безкоштовно передані ОЗ та ІНМА	047	140,183	100,000	448,129	348,1	
Капітальний ремонт	048	0,000	0,000	0,000	0,000	
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	049	156,717	575,000	702,200	127,2	
Залучені кредитні кошти	049/1	0,000	0,000	0,000	0,000	
Бюджетне фінансування	049/2	15,533	575,000	241,200	-333,8	
Власні кошти	049/3	1,001	0,000	461,000	461,0	
Інші джерела	049/4	140,183	0,000	448,129	448,1	
VIII.Довідково						
Кількість абонентів,	050	7717		7854	137,0	
В т.ч.:						
Населення ТПВ	050/1	6602		6739	137,0	
Населення житлофонд		1115		1115		
Бюджетні організації	050/2	47		47	0,00	
Інші споживачі	050/3	244		247	3,0	
Чисельність працівників	051	98		111	13,0	
Середня заробітна плата	052	12,259		15,715	3,5	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	053	538,312		695,088	156,8	
Податкова заборгованість	054	161,700		316,806	155,1	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	055	ТПВ нас.-1775,998 Юр.ТПВ-416,429 Житло-1188,462 Суд.збір- 3,591 Лікарняні-4,6081 Виконавча-0,0 Разом:3389,088		ТПВ нас.-1231,879 Юр.ТПВ-629,942 Житло-1155,705 Суд.збір- 3,591 Лікарняні-3,726 Виконавча-3,371 Разом:3028,214		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	056	348,941		954,357		

За товари,роботи, послуги	056/1	38,510		564,668		
Розрахунки зі страхування	056/2	224,46		307,489		
інші поточні зобов'язання	056/3	85,971		82,200		
Встановлено приладів комерційного обліку, в т.ч.	057					
Обсяги реалізації послуг з централізованого водопостачання, централізованого водовідведення (тис.м3) в т. ч. населення бюджетні установи організації	058					
Кількість споживчих послуг,	059					
В т.ч.						
населення	059/1					
Бюджетні організації	059/2					
Інші споживачі	059/3					

В.о.Керівника підприємства

Оксана КУДРЯВЦЕВА