



## ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### РІШЕННЯ

проект

.05.2024

№

Про виконання фінансового плану  
та господарську діяльність  
комунального підприємства  
„Каштан“ за 1 квартал 2024 року

Відповідно до статей 29, 30 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні“, Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Пирятинської міської ради, затвердженого рішенням виконавчого комітету Пирятинської міської ради від 09.09.2020 № 252 (із змінами), з метою здійснення контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств, їх фінансово-господарською діяльністю, раціональним використанням коштів, на підставі поданих комунальним підприємством „Каштан“ документів, виконком міської ради

#### ВИРІШИВ:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства „Каштан“ за 1 квартал 2024 року (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 твердими 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 2024 рік“, „Програмою утримання об’єктів комунальної власності Пирятинської міської територіальної громади на 2024 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 25.06.2024.

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

Міський голова

Андрій СИМОНОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету  
Пирятинської міської ради  
29.06.2024 №

		Рік	КОДИ
		заЄДРПОУ	01.04.2024
Підприємство	КП „Каштан“	заЄДРПОУ	32021311
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 I квартал 2024рік**

(квартал,рік)

**Основні фінансові показники**

Одиниці виміру:тис.гривень

**I. Формування фінансових результатів**

	Код рядка	Факт минулого року	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилен ня (+;-)	% вико- нання
<b>Доходи</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	1364.9	860.400	1449.953	589.553	168.5

Податок на додану вартість	002	224.1	135.900	227.081	91.181	167.1
Інші непрямі податки	003	0.0	0.000			

<b>Чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	004	1140.8	724.500	1222.872	498.372	168.8
Цільове фінансування (розшифрування)	005	3062.0	8828.787	5525.904	-3302.883	62.6
у тому числі: - Благоустрій; - Доходи майбутніх періодів; - утримання об'єктів комунальної власності ; - програма сусп. корисні роботи; водних об'єктах - програма інформатизації - програма заходів з тер.оборони -програма підтримки КП	005/1	2577.2          484.8		3845.600  926.657  466.921       286.726		
ПДВ з цільового фінансування	005/1/1		309.000	96.976		
<b>Інші операційні доходи (розшифрування)</b>	006	51.0	63.000	47.304	-15.696	75.1
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	50.9	75.600	54.425	-21.175	72.0
ПДВ з цільового фінансування	006/1/1		12.600	9.071		
Одержані гранти та субсидії	006/2	0.0	0.0			
Дохід від реалізації необоротних активів	006/3	0.0	0.0			

дохід від безоплатно отриманих активів	006/4	0.1	0.0	1.950	0.000	
Дохід від участі в капіталі	007	0.0	0.0			
<b>Інші фінансові доходи (розшифрування)</b>	008	0.0	0.0			
<b>ПДВ</b>	008	0.0	0.0	0.000	0.000	
<b>Інші доходи (кошти ЦЗ)</b>	009	984.3	770.000	801.022	31.022	104.0
В т.ч. заробітна плата		0.0	630.000	661.436		
ЄСВ		0.0	140.000	139.586		
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>5238.1</b>	<b>10077.287</b>	<b>7500.126</b>	<b>-2577.161</b>	<b>74.4</b>
<b>Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)</b>	<b>011</b>	<b>4689.6</b>	<b>8315.187</b>	<b>5713.220</b>	<b>-2601.967</b>	<b>68.7</b>
<b>у тому числі:</b>						
Виробнича собівартість:	011/1	3949.0	6372.087	4959.127	-1412.960	77.8
-прямі матеріальні витрати	011/1/01	814.0	2886.587	1762.589	-1123.998	61.1
-прямі витрати на оплату праці, в т.ч.:	011/1/02	2588.9	2852.050	2429.530	-422.520	85.2
-ЄСВ, в т.ч.:	011/1/03	546.1	627.450	506.784	-120.666	80.8
-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	0.0	6.000	260.224	254.224	0.0
-загальновиробничі, в тому числі:	011/2	740.6	1943.100	754.093	-1189.007	38.8
-витрати на оплату праці	011/2/01	512.3	418.100	587.056	168.956	140.4

-ЄСВ	011/2/ 02	112.7	92.000	111.534	19.534	121.2
-амортизація	011/2/ 03	2.3	2.000	0.000	-2.000	0.0
-матеріальні витрати	011/2/ 04	111.6	1408.000	45.652	-1362.348	3.2
-інші операційні витрати	011/2/ 05	1.7	23.000	9.851	-13.149	42.8
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>012</b>	<b>499.3</b>	<b>801.200</b>	<b>825.295</b>	<b>24.095</b>	<b>103.0</b>
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	0.0	28.000	12.417	-15.583	44.3
витрати на консалтингові послуги	012/2	0.0	0.000			
витрати на страхові послуги	012/3	0.0	0.800			
витрати на аудиторські послуги	012/4	0.0	0.000			
Інші адміністративні витрати ( <i>розшифрув ання</i> )	012/5	499.3	772.400	812.878	40.478	105.2
-матеріальні витрати (в т.ч. на службові відрядження)	012/5/0 1	19.5	2.000	0.650	-1.350	32.5
-витрати на оплату праці	012/5/0 2	381.5	600.300	654.841	54.541	109.1
-ЄСВ	012/5/0 3	83.9	132.100	134.899	2.799	102.1
-амортизація	012/5/0 4	6.0	2.000	2.042	0.042	102.1
-інші	012/5/0 5	8.4	36.000	20.446	-15.554	56.8

<b>Витратиназбут (розшифрування)</b>	<b>013</b>	<b>96.8</b>	<b>134.800</b>	<b>123.231</b>	<b>-11.569</b>	<b>91.4</b>
--	------------	-------------	----------------	----------------	----------------	-------------

-витрати на оплату праці	013/1	72.6	107.000	96.271	-10.729	90.0
-ЄСВ	013/2	16.0	23.500	21.180	-2.320	90.1
-амортизація	013/3	1.0	1.000	0.889	-0.111	88.9
-матеріальні витрати	013/4	7.2	2.300	4.891	2.591	212.7
-інші операційні витрати	013/5	0.0	1.000	0.000	-1.000	0.0
<b>Інші операційні витрати (розшифрування)</b>	<b>014</b>	<b>2.7</b>	<b>56.100</b>	<b>78.440</b>	<b>22.340</b>	<b>139.8</b>
Пені, штрафи	014/1	0.0	0.000			
Списання безнадійної заборгованості	014/2	0.0	0.000			
Лікарняні за рахунок підприємства	014/3	0.0	46.000	45.734	-0.266	99.4
ЄСВ	014/4	0.0	10.100	32.706	22.606	323.8
Матеріальна допомога	014/5	2.7	0.000	0.000	0.000	
<b>Фінансові витрати (розшифрування)</b>	<b>015</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>			
<b>Втрати від участі в капіталі (розшифрування)</b>	<b>016</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>			
<b>Інші витрати - амортизація безкошт.отрим.ОЗ</b>	<b>017</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>	<b>1.950</b>	<b>1.950</b>	
<b>Інші витрати - перерахування коштів</b>		<b>0.0</b>	<b>0.000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.000</b>	
<b>Інші витрати (суспільно-корисні роботи, організація)</b>		<b>0.0</b>	<b>770.000</b>	<b>801.022</b>	<b>31.022</b>	
-витрати на оплату праці				661.436	661.436	
-ЄСВ				139.586	139.586	

<b>Усього витрати</b>	<b>018</b>	<b>5288.4</b>	<b>10077.287</b>	<b>7543.158</b>	<b>-2534.1</b>	<b>74.9</b>
-----------------------	------------	---------------	------------------	-----------------	----------------	-------------

Фінансові результати діяльності						
Валовий прибуток (збиток)	019	479.3	938.100	938.580		
Фінансовий результат від операційної діяльності	020	-50.3	0.000	-41.082	-41.082	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	-50.3	0.000	-43.032	-43.032	
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>022</b>	0.0	0.000	0.000		
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>023</b>	-50.3	0.000	-43.032	-43.032	
прибуток	023/1	0.0	0.000	-43.032	-43.032	
збиток	023/2	-50.3	0.000	0.000	0.000	
<b>Відрахування частини прибутку:</b>		0	0.000	0	0	0
яка підлягає зарахуванню до загального фонду	<b>024</b>	0.0	0.000	0.000		
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду</b>	<b>025</b>	<b>-50.3</b>	<b>0.000</b>	<b>-6.144</b>		
<b>Інші фонди (розшифрувати)</b>	<b>026</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>		
На розвиток виробництва	026/1	0.0	0.000	0.000		
Фонд матеріального заохочення	026/2	0.0	0.000	0.000		
Резервний фонд	026/3	0.0	0.000	0.000		



<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду збитку) на початок звітнього періоду</b>	<b>027</b>	<b>-72.2</b>	<b>0.000</b>	<b>-49.176</b>		
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>						
<b>Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, У тому числі:</b>	<b>028</b>	<b>266.9</b>	<b>197.000</b>	<b>276.715</b>	<b>79.715</b>	<b>140.464</b>
Податок на прибуток	028/1	0.0	0.000	7.883		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду	028/2	216.6	300.000	181.880	-118.120	60.627
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітнього періоду	028/3	0.0	153.000	0.000	-153.000	0.000
Акцизний збір	028/4	0.0	0.000			
Рентні платежі	028/5	0.0	0.000			
Екологічний податок	028/6	50.3	50.000	86.952	36.952	173.904
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)</b>	<b>029</b>	<b>580.7</b>	<b>675.000</b>	<b>714.677</b>	<b>39.677</b>	<b>105.878</b>
ПДФО	029/1	580.7	675.000	714.677	39.677	105.878

<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	<b>030</b>	<b>812.0</b>	<b>881.300</b>	<b>853.620</b>	<b>-27.680</b>	<b>96.859</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	030/1	758.7	825.100	793.890	-31.210	96.217
Військовий збір	030/2	53.3	56.200	59.730	3.530	106.281
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>031</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>			
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	031/1	0.0	<b>0.000</b>			
Основний платіж	031/11	0.0	<b>0.000</b>			
неустойки (штрафи, пені)	031/12	0.0	<b>0.000</b>			
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	031/2	0.0	<b>0.000</b>			
Основний платіж	031/21	0.0	<b>0.000</b>			
неустойки (штрафи, пені)	031/22	0.0	<b>0.000</b>			
<b>Усього виплат</b>	<b>032</b>	<b>1659.6</b>	<b>1753.300</b>	<b>1845.012</b>	<b>91.712</b>	<b>105.231</b>
<b><i>IV. Елементи операційних витрат</i></b>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	952.3	4327.687	1825.549	-2502.138	42.2

витрати на сировину й основні матеріали	033/1	316.0	2840.187	832.556	-2007.631	29.3
Витрати на паливо та енергію	033/2	636.3	1487.500	992.993	-494.507	66.8
Витрати на оплату праці	034	3555.3	4023.450	3814.082	-209.368	94.8
Нарахування на оплату праці	035	758.7	885.150	807.103	-78.047	91.2
Амортизація	036	9.3	5.000	263.155	258.155	5263.1
Інші операційні витрати	037	12.8	66.000	30.297	-35.703	45.9
Інші витрати				1.950	1.950	0.0
Інші витрати кошти РЦЗ		0.0	770.000	801.022	31.022	104.0
-витрати на оплату праці			630.000	661.436	31.436	105.0
-ЄСВ			140.000	139.586	-0.414	99.7
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>038</b>	<b>5288.4</b>	<b>10077.287</b>	<b>7543.158</b>	<b>-2534.129</b>	<b>74.9</b>
<i><b>V. Капітальні інвестиції</b></i>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>039</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	
Капітальне будівництво	040	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
придбання (виготовлення) основних засобів	041	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0	0.0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	042	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0	0.0	
придбання (створення) нематеріальних активів	043	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	044	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0	0.0	
В т.ч.:ПДВ			<b>0.0</b>	0	0.0	

Безкоштовно передані ОЗ та ІНМА	045	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0	0.0	
Капітальний ремонт	046	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	<b>047</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	
Залучені кредитні кошти	047/1	<b>0.0</b>				
Бюджетне фінансування	047/2	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0.0	0.0	
Власні кошти	047/3	<b>0.0</b>		0	0.0	
Інші джерела	047/4	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	0	0.0	
<b>VIII. Довідково</b>						
Кількість абонентів,	048	<b>7482</b>		<b>7612</b>	130.0	
В т.ч.:						
Населення ТПВ	048/1	<b>6367</b>		<b>6497</b>	130.0	
Населення житлофонд		<b>1115</b>		<b>1115</b>		
Бюджетні організації	048/2	<b>47</b>		<b>47</b>	0.0	
Інші споживачі	048/3	<b>235</b>		<b>244</b>	9.0	
Чисельність працівників	049	84		100	16.0	
Середня заробітна плата	050	10.910		11.314	0.4	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	051	361.5		525.646	164.1	
Податкова заборгованість	052	285.6		168.9	-116.7	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	053	ТПВ нас.-598,1 Юр. ТПВ-275,5 Житло-1270,7 Суд.збір- 0,9 Лікарняні-11,8 Виконавча-8,3 Разом:2165,3		ТПВ нас.-1306,485 Юр.ТПВ-415,704 Житло-1215,135 Суд.збір- 3,591 Лікарняні-12,411 Виконавча-4,324 Разом:2957,65		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	054	759.4		337.042		
За товари, роботи, послуги	054/1	576.9		34.898		

Розрахунки зі страхування	054/2	133.1		198.710		
інші поточні зобов'язання	054/3	49.4		103.434		
Встановлено приладів комерційного обліку, в т.ч.	055					
Обсяги реалізації послуг з централізованого водопостачання, централізованого водовідведення (тис.м3) в т. ч. населення бюджетні установи організації	056					
Кількість споживчих послуг,	057					
В т.ч.						
населення	057/1					
Бюджетні організації	057/2					
Інші споживачі	057/3					

Керівник підприємства

т.в.о. директора

(посада)

\_\_\_\_\_ (підпис)

Анатолій КЕДА

(ініціали, прізвище)

