



## ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### РІШЕННЯ

проект

28.06.2023

№

Про виконання фінансового плану та господарську діяльність комунального підприємства „Каштан“ за 1 квартал 2023 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 2023 року (додається).

2. Зобов'язати комунальне підприємство „Каштан“ (Бровар Г.Д.):

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, скоротити наявність боржників на 20% до 01.08.2023;

б) 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 2023 рік“, „Програмою утримання об’єктів комунальної власності Пирятинської міської територіальної громади на 2023 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;

11) забезпечувати експлуатацію полігону побутових відходів (сміттєзвалище) у відповідності до Правил експлуатації полігонів побутових відходів;

12) упорядкувати місце для прийому твердих побутових відходів на території полігону побутових відходів (сміттєзвалище), облаштувавши його вагами, камерою відеоспостереження, ведення журналу обліку відходів;

13) 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;

14) про стан виконання рішення виконкому інформувати виконавчий комітет міської ради до 01.08.2023.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника голови з питань діяльності виконавчих органів Котенка О.А.

Міський голова

Андрій СИМОНОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету  
Пирятинської міської ради  
.06.2023 №

Підприємство	КП "Каштан"	Рік	КОДИ
Орган управління		за ЄДРПОУ	2022
Галузь		за СПОДУ	32021311
Вид економічної діяльності		за ЗКГНГ	
		за КВЕД	38.11,38.21,43.21,81.10,81.29,81.30, 96.03

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

Телефон (05358) 20618

Прізвище та ініціали керівника

## ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 1 квартал 2023 рік

(квартал, рік)

### Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
	Код рядка	Факт минулого року	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення (+;-)	% виконання
<b>Доходи</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	842,9	1110	1364,9	+254,9	122,96
податок на додану вартість	002	135,4	185	216,6	+31,6	117,08
інші непрямі податки	003	-	-	-	-	-
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	004	707,5	925	1148,3	+223,3	124,14

<b>(розшифрування)</b>						
Цільове фінансування (розшифрування)	005	3570,3	4187	3062	-1125	73,13
у тому числі: - Благоустрій ;		3043,3		2577,2		
- утримання об'єктів комунальної власності ;	005/1	527,0		484,8		
<b>Інші операційні доходи</b> (розшифрування)	006	463,4	25	51	+26	204
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	36,4	25	50,9	+25,9	203,6
одержані гранти та субсидії	006/2	-	-	-	-	-
дохід від реалізації необоротних активів	006/3	-	-	-	-	-
дохід від безоплатно отриманих активів	006/4	427,0	-	0,1	+0,1	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрування)	007	-	-	-	-	-
<b>Інші фінансові доходи</b> (розшифрування)	008	-	-	-	-	-
<b>Інші доходи</b> (кошти ЦЗ)	009	-	-	984,3	+984,3	-
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>4741,2</b>	<b>5137</b>	<b>5245,6</b>	<b>+108,6</b>	<b>102,11</b>
<b>Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)</b> (розшифрування)	<b>011</b>	<b>4114,5</b>	<b>4392,1</b>	<b>4689,6</b>	<b>+297,5</b>	<b>106,77</b>

<b>у тому числі:</b>						
виробнича собівартість:	011/1	3353	4392,1	3949	-443,1	89,91
-прямі матеріальні витрати	011/1/01	1165,4	1167	814	-353	69,75
-прямі витрати на оплату праці:	011/1/02	1799	2026	2588,9	+562,9	127,78
- ЄСВ	011/1/03	388,6	445,7	546,1	+100,4	122,53
-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	-	-	-	-	-
- загальноновиробничі, в тому числі:	011/1/05	761,5	753,4	740,6	-12,8	98,3
-витрати на оплату праці	011/1/05/01	551,6	516,7	512,3	-4,4	99,15
- ЄСВ	011/1/05/02	119,1	113,7	112,7	-1	99,12
- амортизація	011/1/05/03	0	0	2,3	+2,3	-
-матеріальні витрати	011/1/05/04	76,9	104	111,6	+7,6	107,3
-інші операційні витрати	011/1/05/05	13,9	19	1,7	-17,3	8,95
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>012</b>	490,7	557,8	497,8	-60	89,24
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	11,1	28	0,0	-28	-
витрати на консалтингові послуги	012/2	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	012/3	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	012/4	-	-	-	-	-
Інші адміністративні витрати (розшифрування)	012/5	479,6	529,8	497,8	-32	93,96

-витрати на службові відрядження	012/5/01	2,6	1,5	19,5	+18	1300
-витрати на оплату праці	012/5/02	376,8	419,5	381,5	-38	90,94
-ЄСВ	012/5/03	81,4	92,3	83,9	-8,4	90,9
-амортизація	012/5/04	4,8	6	4,5	-1,5	75
-інші	012/5/05	14	10,5	8,4	-2,1	80,0
<b>Витрати на збут (розшифрування)</b>	<b>013</b>	126,3	108,1	96,8	-11,3	89,55
-витрати на оплату праці	013/1	98,9	81,2	72,6	-8,6	89,41
-ЄСВ	013/2	21,4	17,9	16	-1,9	89,39
- амортизація	013/3	1	1	1	0	100
-матеріальні витрати	013/4	4,2	6	7,2	+1,2	120
-інші операційні витрати	013/5	0,8	2	0,0	-2	-
<b>Інші операційні витрати (розшифрування)</b>	<b>014</b>	86,2	79	11,7	-67,3	14,81
Пені, штрафи	014/1	0,0	0,0	0,0	-	-
Списання безнадійної заборгованості	014/2	0,7	0,0	0,0	-	-
Лікарняні за рахунок підприємства	014/3	48,7	50	7,6	-42,4	15,2
ЄСВ	014/4	34,4	26	4,1	-21,9	15,77
Виплати	014/5	2,4	3	0,0	-3,0	-
<b>Фінансові витрати (розшифрування)</b>	<b>015</b>	-	-	-	-	-
<b>Втрати від участі в капіталі (розшифрування)</b>	<b>016</b>	-	-	-	-	-
<b>Інші витрати (розшифрування)</b>	<b>017</b>	-	-	-	-	-

<b>Усього витрати</b>	<b>018</b>	<b>4817,7</b>	<b>5137</b>	<b>5295,9</b>	<b>+158,9</b>	<b>103,09</b>
<b>Фінансові результати діяльності:</b>						
Валовий прибуток (збиток)	019	2644,6	719,9	479,3	-240,6	66,58
Фінансовий результат від операційної діяльності	020	-76,5	0,0	-50,3	-50,3	-
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	-76,5	0,0	-50,3	-50,3	-
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>022</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>023</b>	<b>-76,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-50,3</b>	<b>-50,3</b>	<b>-</b>
прибуток	023/1	-	0,0	0,0	-	-
збиток	023/2	-76,5	0,0	-50,3	-50,3	-
<b>II. Розподіл чистого прибутку</b>						
<b>Відрахування частини прибутку:</b>						
яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	<b>024</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>025</b>	<b>-76,5</b>	<b>66,3</b>	<b>-50,3</b>	<b>-116,6</b>	<b>-</b>
<b>Інші фонди (розшифрувати)</b>	<b>026</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
на розвиток виробництва	026/1	-	-	-	-	-
фонд матеріального заохочення	026/2	-	-	-	-	-
резервний фонд	026/3	-	-	-	-	-
<b>Залишок</b>	<b>027</b>	<b>0,0</b>	<b>66,3</b>	<b>-72,2</b>	<b>-138,5</b>	<b>-</b>

нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду						
<b>III. 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>171,0</b>	<b>130,0</b>	<b>135,1</b>	<b>+5,1</b>	<b>103,92</b>
податок на прибуток	028/1	21,6	0,0	0,0	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	028/2	136,9	350	301,4	-48,6	86,11
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	028/3	15,1	255	216,6	-38,4	84,94
акцизний збір	028/4	-	-	-	-	-
рентні платежі	028/5	-	-	-	-	-
ресурсні платежі	028/6	27,6	35	50,3	+15,3	143,71
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)</b>	<b>029</b>	<b>475,4</b>	<b>548</b>	<b>580,7</b>	<b>+32,7</b>	<b>105,97</b>
ПДФО	029/1	475,4	548	580,7	+32,7	105,97
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	<b>030</b>	<b>624,5</b>	<b>741,2</b>	<b>812,0</b>	<b>+70,8</b>	<b>109,55</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне	030/1	584,8	695,6	758,7	+63,1	109,07



страхування						
військовий збір	030/2	39,7	45,6	53,3	+7,7	116,89
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>031</b>	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	031/1	-	-	-	-	-
основний платіж	031/11	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	031/12	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	031/2	-	-	-	-	-
основний платіж	031/21	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	031/22	-	-	-	-	-
<b>Усього виплат</b>	<b>032</b>	<b>1270,9</b>	<b>1419,2</b>	<b>1527,8</b>	<b>+108,6</b>	<b>107,65</b>
<b><i>IV. Елементи операційних витрат</i></b>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	1265,3	1705	952,3	-752,7	55,85
витрати на сировину й основні матеріали	033/1	546,3	705	497,3	-207,7	70,54
Витрати на паливо та енергію	033/2	719,0	1000	455,0	-545	45,5
Витрати на оплату праці	034	2826,3	3043,4	3555,3	+511,9	116,82
Нарахування на оплату праці	035	610,5	695,6	758,7	+63,1	109,07
Амортизація	036	5,8	7	7,8	+0,8	111,43
Інші операційні	037	109,8	81	21,8	-59,2	26,91

витрати						
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>038</b>	<b>4817,7</b>	<b>5532</b>	<b>5295,9</b>	<b>-236,1</b>	<b>95,73</b>
<i><b>V. Капітальні інвестиції</b></i>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>039</b>	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	040	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	041	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	042	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	043	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	044	-	-	-	-	-
придбання (створення) оборотних активів	045	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	046	-	-	-	-	-
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	<b>047</b>	-	-	-	-	-
залучені кредитні кошти	047/1	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	047/2	-	-	-	-	-
власні кошти	047/3	-	-	-	-	-
інші джерела	047/4	-	-	-	-	-
<i><b>VIII. Довідково</b></i>						
Кількість абонентів,	048	5023		6715	+1692	

В т. ч.:						
населення ТПВ населення житлофонд	048/1	3744 1115		5352 1109	+1608 -6	
бюджетні організації	048/2	27		27		
інші споживачі	048/3	137		227	+90	
Чисельність працівників	049	86		85	-1	
Середня заробітна плата	050	10,955		10,875	-0,08	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	051	254,9		355,3	+100,4	
Податкова заборгованість	052	229,8		133,1	-96,7	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	053	ТПВ нас.-189,3 юр. ТПВ-90,3 Житло-1177,0 Суд.збір-0,9 <b><u>Разом:1457,5</u></b>		ТПВ нас.- 598,1 Юр ТПВ-275,5 Житло-1270,7 Суд.збір-0,9 Лікарняні-11,8 Виконавча-8,3 <b><u>Разом: 2165,3</u></b>		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	054	180,4		285,6	+105,2	
Встановлено приладів комерційного обліку, в т.ч. приватний сектор комунальний сектор	055					
Обсяги реалізації послуг з централізованого водопостачання, централізованого водовідведення (тис.м3) в т. ч. населення бюджетні установи організації	056					
Кількість	057					

споживчих послуг,						
в т.ч.						
населення	057/1					
бюджетні організації	057/2					
інші споживачі	057/3					

Керівник підприємства

Директор  
(посада)

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Геннадій Бровар  
(ініціали, прізвище)