



## ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### РІШЕННЯ

#### проект

26.03.2025

№

Про виконання фінансового плану  
та господарську діяльність  
комунального підприємства  
„Каштан“ за 2024 рік

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 2024 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 10.05.2025.

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  
26.03.2025 №

Підприємство	КП „Каштан“	Рік	КОДИ
		заЄДРПОУ	31.12.2024
Органу правління		заСПОДУ	32021311
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 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	Відхилення (+;-)	% вико- нання
<b>Доходи</b>						
<b>Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>001</b>	<b>5826,000</b>	<b>3610,600</b>	<b>5501,329</b>	<b>1890,729</b>	<b>152,4</b>
В т.ч. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001/1	0,000	0,000	5208,580		
В т.ч. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) БЕЗ ПДВ	001/2	0,000	0,000	292,749		
<b>Податок на додану вартість</b>	<b>002</b>	<b>931,300</b>	<b>571,750</b>	<b>868,097</b>	<b>296,347</b>	<b>151,8</b>
Інші непрямі податки	003	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

<b>Чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	004	4894,700	3038,850	4633,232	1594,382	152,5
<b>Цільове фінансування (розшифрування)</b>	<b>005</b>	<b>21503,500</b>	<b>36775,307</b>	<b>36021,954</b>	<b>-753,353</b>	<b>98,0</b>
у тому числі: - Програма благоустрій;	005/1	16406,500	28696,800	27249,665		
- Програма утримання об'єктів комунальної власності(в т.ч. фінлізинг) ;	005/2	4654,600	3690,261	6375,482		
- програма зайнятість;	005/3		360,000	342,115		
- комплексна програма	005/4		3471,146	1368,939		
- програма ЗСУ	005/5	199,700		282,812		
- програма Долоні надії	005/6		306,000	272,486		
- програма рятування на водних об'єктах	005/7	76,100	101,100	96,215		
- програма сусп. корисні роботи(аліменти);	005/8	10,900	50,000	18,665		
- програма інформатизації	005/9	62,100	100,000	15,575		
- запоб.ліквід. надзвич.сит.нас лідківсих.лиха Херсон	005/10	93,600	0,000	0,000		
ПДВ з цільового фінансування	005/1/1	983,500	1287,136	2382,389		

<b>Інші операційні доходи (розшифрування)</b>	006	<b>170,600</b>	<b>252,000</b>	<b>304,169</b>	<b>52,169</b>	<b>120,700</b>
у томучислі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	204,700	302,400	311,490	9,090	103,0
В т.ч.ПДВ	006/1/1	34,100	50,400	51,915	1,515	
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	21,300	0,000	33,418	33,418	
Інші операційні доходи (по акту ревізії)	006/5	0,000	0,000	11,176	11,176	
Дохід від участі в капіталі	007	0,000	0,000	0,000	0,000	
<b>Інші фінансові доходи (розшифрування)</b>	008	0,000	0,000	0,000	0,000	
<b>ПДВ</b>	008	0,000	0,000	0,000	0,000	
<b>Інші доходи (коштиЦЗ)</b>	009	3056,200	5165,680	5470,944	305,264	105,9
В т.ч.заробітнаплата		0,000	4233,00	4531,835		
ЄСВ		0,000	932,68	939,109		
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>28662,800</b>	<b>43944,701</b>	<b>44047,910</b>	<b>103,209</b>	<b>100,2</b>
<b>Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)</b>	<b>011</b>	<b>22589,800</b>	<b>34831,821</b>	<b>32764,975</b>	<b>-2066,846</b>	<b>94,1</b>
у томучислі:						
Виробнича собівартість:	011/1	19676,300	27371,721	28490,001	1118,28	104,1
-прямі матеріальні витрати	011/1/0 1	9233,500	12112,721	14549,802	2437,081	120,1
-прямі витрати на оплату праці, в т.ч.:	011/1/ 02	8525,600	12491,000	11271,795	-1219,205	90,2

-ЄСВ,вт.ч.:	011/1/03	1791,500	2748,000	2302,023	-445,977	83,8
-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	125,700	20,000	366,381	346,381	0,0
-загально- виробничі, в тому числі:	011/2	2913,500	7460,100	4274,974	-3185,126	57,3
-витрати на оплату праці	011/2/01	2060,400	1752,600	3302,069	1549,469	188,4
-ЄСВ	011/2/02	432,300	385,500	668,708	283,208	173,5
-амортизація	011/2/03	10,600	11,000	1,755	-9,245	16,0
-матеріальні витрати	011/2/04	347,200	5180,000	219,737	-4960,263	4,2
-інші операційні витрати	011/2/05	63,000	131,000	82,705	-48,295	63,1
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>012</b>	<b>2351,900</b>	<b>3280,200</b>	<b>4220,222</b>	<b>940,022</b>	<b>128,7</b>
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	94,900	120,000	0,00	-120,000	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	2257,000	3159,400	4220,222	1060,822	133,6
-матеріальні витрати (в т.ч. на службові відрядження)	012/5/01	4,400	6,000	37,208	31,208	620,1
-витрати на оплату праці	012/5/02	1754,300	2481,400	3341,964	860,564	134,7
-ЄСВ	012/5/03	378,6	546,000	712,527	166,527	130,5

-амортизація	012/5/04	10,000	7,000	8,795	1,795	125,6
-інші	012/5/05	109,700	119,000	119,728	0,728	100,6
<b>Витрати на збут (розшифрування)</b>	<b>013</b>	<b>348,000</b>	<b>540,200</b>	<b>508,181</b>	<b>-32,019</b>	<b>94,1</b>
-витрати на оплату праці	013/1	273,600	427,800	410,172	-17,628	95,9
-ЄСВ	013/2	60,200	94,100	90,238	-3,862	95,9
-амортизація	013/3	4,100	4,000	2,773	-1,227	69,3
-матеріальні витрати	013/4	8,400	9,300	4,998	-4,302	53,7
-інші операційні витрати	013/5	1,700	5,000	0,000	-5,000	0,0
<b>Інші операційні витрати (розшифрування)</b>	<b>014</b>	<b>213,000</b>	<b>126,800</b>	<b>290,213</b>	<b>163,413</b>	<b>228,9</b>
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	143,600	104,000	149,299	45,299	143,6
ЄСВ	014/4	64,000	22,800	140,914	118,114	618,0
Матеріальна допомога	014/5	5,400	0,000	0,000	0,000	
<b>Фінансові витрати (розшифрування)</b>	<b>015</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Втрати від участі в капіталі (розшифрування)</b>	<b>016</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Інші витрати -витрати на відрадження</b>	<b>017</b>	<b>37,500</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Інші витрати -амортизація безкошт.отрим.ОЗ</b>	<b>018</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>33,418</b>	<b>33,418</b>	
<b>Інші витрати - перерахування коштів</b>		<b>49,300</b>	<b>0,000</b>	<b>78,483</b>	<b>78,483</b>	

<b>Інші витрати (коштиЦЗ)</b>		<b>3054,100</b>	<b>5165,680</b>	<b>5470,944</b>	<b>305,264</b>	
-витрати на оплату праці		2515,300		4531,835	4531,835	
-ЄСВ		538,800		939,109	939,109	
<b>Інші витрати (програма зайнятості)</b>			<b>360,000</b>	<b>360,780</b>	<b>0,780</b>	
-витрати на оплату праці				297,465	297,465	
-ЄСВ				63,315	63,315	
<b>Усього витрати</b>	<b>018</b>	<b>28643,600</b>	<b>43944,701</b>	<b>43727,216</b>	<b>-217,5</b>	<b>99,5</b>
<b>Фінансові результати діяльності</b>						
Валовий прибуток (збиток)	019	2824,900	3695,200	-28131,743		
Фінансовий результат від операційної діяльності	020	103,900	0,000	-32846,190	-32846,190	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	19,200	0,000	320,694	320,694	
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>022</b>	3,500	0,000	57,724		
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>023</b>	15,700	0,000	262,970	262,970	
прибуток	023/1	15,700	0,000	262,970	262,970	
збиток	023/2	0,000	0,000	0,000	0,000	
<b>Відрахування частини прибутку:</b>		0,000	0,000	13,140		
яка підлягає зарахуванню до загального фонду	<b>024</b>	0,000	0,000	13,140		
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>025</b>	<b>-21,900</b>	<b>0,000</b>	<b>-6,2</b>		
<b>Інші фонди (розшифрувати)</b>	<b>026</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>		

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		
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>027</b>	<b>-6,200</b>	<b>0,000</b>	<b>256,8</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>2368,800</b>	<b>655,000</b>	<b>2964,848</b>	<b>2309,848</b>	<b>452,649</b>
Податок на прибуток	028/1	0,000	0,000	7,883		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	028/2	2165,500	1240,000	2638,393	1398,393	212,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	028/3	0,000	797,000	0,000	-797,000	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	203,300	212,000	318,572	106,572	150,27
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)</b>	<b>029</b>	<b>2813,500</b>	<b>2909,200</b>	<b>4266,636</b>	<b>1357,436</b>	<b>146,66</b>
ПДФО	029/1	2813,500	2909,200	4266,636	1357,436	146,660

<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	<b>030</b>	<b>3529,100</b>	<b>3798,300</b>	<b>5307,963</b>	<b>1509,663</b>	<b>139,7</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	030/1	3291,600	3555,900	4833,313	1277,413	135,9
Військовий збір	030/2	237,500	242,400	474,650	232,250	195,8
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>031</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	031/1	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
Основний платіж	031/11	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
неустойки (штрафи, пені)	031/12	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	031/2	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
Основний платіж	031/21	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
неустойки (штрафи, пені)	031/22	0,000	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
<b>Усього виплат</b>	<b>032</b>	<b>8711,400</b>	<b>7362,500</b>	<b>12539,447</b>	<b>5176,947</b>	<b>170,3</b>
<b><i>IV. Елементи операційних витрат</i></b>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	9684,000	21784,501	14811,746	-6972,755	68,0

витрати на сировину й основні матеріали	033/1	6438,900	15834,501	9180,258	-6654,243	58,0
Витрати на паливо та енергію	033/2	3245,100	5950,000	5631,488	-318,512	94,6
Витрати на оплату праці	034	15314,700	17256,800	18475,299	1218,499	107,1
Нарахування на оплату праці	035	3265,400	3796,400	3914,410	118,010	103,1
Амортизація	036	150,400	22,000	379,704	357,704	1725,9
Інші операційні витрати	037	229,1100	275,000	202,433	-72,567	73,6
Інші витрати	038			111,900	111,900	0.0
Інші витратив т.ч. кошти РЦЗ	039	0,000	5165,680	5831,724	666,044	112,9
-витрати на оплату праці	039/1		4233,000	4829,300	596,300	114,1
-ЄСВ	039/2		932,680	1002,424	69,744	107,5
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>040</b>	<b>28643,600</b>	<b>48300,381</b>	<b>43727,216</b>	<b>-4573,165</b>	<b>90.5</b>
<i><b>V. Капітальні інвестиції</b></i>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>041</b>	<b>5438,100</b>	<b>7195,000</b>	<b>6976,407</b>	<b>-218,6</b>	
Капітальне будівництво	042	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	3060,865	3060,865	
придбання (виготовлення) основних засобів	043	<b>2601,900</b>	<b>7195,000</b>	3102,873	-4092,1	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	044	<b>882,100</b>	<b>0,000</b>	425,396	425,4	
придбання (створення) нематеріальних активів	045	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	046	<b>1499,900</b>	<b>0,000</b>	0,000	0,000	
В т.ч.:ПДВ		<b>245,300</b>	<b>0,000</b>	0,000	0,000	

Безкоштовно передані ОЗ та ІНМА	047	<b>699,500</b>	<b>0.000</b>	387,273	387,273	
Капітальний ремонт	048	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	<b>049</b>	<b>5438,100</b>	<b>7195,000</b>	<b>6976,407</b>	<b>-218,6</b>	
Залучені кредитні кошти	049/1	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
Бюджетне фінансування	049/2	<b>4725,100</b>	<b>7195,000</b>	6588,133	-606,900	
Власні кошти	049/3	<b>13,500</b>	<b>0,000</b>	1,001	1,001	
Інші джерела	049/4	<b>699,500</b>	<b>0,000</b>	387,273	387,273	
<b><i>VIII. Довідково</i></b>						
Кількість абонентів,	050	<b>7482</b>		<b>7802</b>	320,0	
В т.ч.:						
Населення ТПВ	050/1	<b>6367</b>		<b>6687</b>	235,0	
Населення житлофонд		<b>1115</b>		<b>1115</b>		
Бюджетні організації	050/2	<b>47</b>		<b>47</b>	0,00	
Інші споживачі	050/3	<b>235</b>		<b>246</b>	11,0	
Чисельність працівників	051	84		100	16,0	
Середня заробітна плата	052	10,591		15,220	4,600	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	053	60,400		70,243	9,800	
Податкова заборгованість	054	137,600		49,322	-88,3	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	055	ТПВ нас.-991,4 Юр.ТПВ-343,2 Житло-1215,7 Суд.збір- 3,6 Лікарняні-12,4 Виконавча-3,9 Разом:2570,2		ТПВ нас.-1173,695 Юр.ТПВ-497,430 Житло-1175,910 Суд.збір- 3,591 Лікарняні-15,826 Виконавча-3,371 Разом:2869,823		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	056	155,300		210,200		
За товари, роботи, послуги	056/1	35,400		14,600		

Розрахунки зі страхування	056/2	38,100		122,300		
інші поточні зобов'язання	056/3	81,800		73,300		
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					

Керівник підприємства

Т.В.О. директора

\_\_\_\_\_ (посада)

(

\_\_\_\_\_ Анатолій КЕДА

(ініціали, прізвище)