



ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

09.11.2023

№ 545

Про виконання фінансового плану та господарську діяльність Пирятинських госпрозрахункових очисних споруд за 9 місяців 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 фінансово - господарською діяльністю підприємства, ефективним використанням коштів бюджету міської територіальної громади, на підставі поданих Пирятинськими госпрозрахунковими очисними спорудами документів, виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану та господарську діяльність Пирятинських госпрозрахункових очисних споруд за 9 місяців 2023 року (додається).

2. Зобов'язати Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди (Манько С.Л.):

1) розробити план заходів підприємства по виходу з критичного фінансового стану;

2) переглянути виплату матеріального заохочення працівникам до визначних дат;

3) провести оптимізацію штатної чисельності працівників підприємства;

4) призупинити проведення поточних ремонтів будівель та споруд не виробничого призначення та придбання основних засобів, які можливо відтермінувати;

5) забезпечити виконання основних показників, визначених фінансовим планом підприємства, здійснювати системний контроль за фінансово-господарською діяльністю, ефективним використанням комунального майна і фінансових ресурсів;

6) забезпечити своєчасне та якісне реагування на звернення громадян з питань водовідведення;

7) вживати системних заходів щодо погашення дебіторської

заборгованості споживачами за отримані послуги з водовідведення;

8) здійснювати систематичний контроль за дотриманням антикорупційного законодавства та ефективного використання коштів;

9) реалізувати соціальні програми відповідно до Колективного договору підприємства здійснювати виключно за рахунок накопиченого прибутку;

10) розробити новий тариф на послугу з вивезення рідких побутових відходів;

11) продовжити роботу по заключенню нових договорів про надання послуг з централізованого водовідведення;

12) розробити фінансовий план підприємства на 2024 рік та подати на розгляд виконкому міської ради до 15 грудня 2023 року;

13) про виконання рішення виконкому інформувати виконавчий комітет міської ради до 15.12.2023.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступників голови з питань діяльності виконавчих органів Мельниченка М.В. та Бровара Г.Д.

Секретар ради

Сергій ПАЗЮК

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету
Пирятинської міської ради
09.11.2023 № 545

| | | |
|--|-----------|------------------|
| | Рік | коди |
| Підприємство Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди | за ЄДРПОУ | 2023 21067735 |
| Орган управління | за СПОДУ | |
| Галузь | за ЗКГНГ | |
| Вид економічної діяльності | за КВЕД | 37.00 |
| Місцезнаходження Полтавська область, Лубенський район, м. Пирятин, вул.Сумська, 26 | | |
| Телефон (05358)20326 | | |
| Прізвище та ініціали керівника Манько С.Л. | | |

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 9 місяців 2023 року

(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 (+;-) | % виконання |
| Доходи | | | | | | |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 001 | 7198,3 | 9549,4 | 9524,6 | -24,8 | 99,7 |
| податок на додану вартість | 002 | 1244,7 | 1591,5 | 1649,6 | 58,1 | 103,7 |
| інші непрямі податки | 003 | - | - | - | - | - |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування) | 004 | 5953,6 | 7957,9 | 7875,0 | -82,9 | 98,9 |
| Цільове фінансування (розшифрування) | 005 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|-----------------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Інші операційні доходи (розшифрування) | 006 | 469,8 | 637,5 | 373,2 | -264,3 | 58,5 |
| у тому числі: | | | | | | |
| дохід від операційної оренди активів | 006/1 | - | - | - | - | - |
| одержані гранти та субсидії | 006/2 | - | - | - | - | - |
| дохід від реалізації необоротних активів | 006/3 | - | - | - | - | - |
| дохід від безоплатно отриманих активів | 006/4 | 469,8 | 637,5 | 373,2 | -264,3 | 58,5 |
| Дохід від участі в капіталі (розшифрування) | 007 | - | - | - | - | - |
| Інші фінансові доходи (розшифрування) | 008 | - | - | - | - | - |
| Інші доходи (розшифрування амортизація від безоплатно переданих основних засобів) | 009 | 179,7 | 168,0 | 200,8 | 32,8 | 119,5 |
| Усього доходів | 010 | 6603,1 | 8763,4 | 8449,0 | -314,4 | 96,4 |
| Витрати | | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування) | 011 | 5439,3 | 7247,4 | 7798,9 | 551,5 | 107,6 |
| у тому числі: | | | | | | |
| Виробнича собівартість: | 011/1 | 5439,3 | 7247,4 | 7798,9 | 551,5 | 107,6 |
| -прямі матеріальні витрати | 011/1/01 | 2364,6 | 3695,3 | 3840,6 | 145,3 | 103,9 |
| -прямі витрати на оплату праці: | 011/1/02 | 2201,1 | 2458,1 | 2534,6 | 76,5 | 103,1 |
| - ЄСВ | 011/1/03 | 466,3 | 540,8 | 534,3 | -6,5 | 98,8 |
| -інші прямі витрати (загальновиробничі витрати) | 011/1/04 | 106,1 | 244,5 | 539,5 | 295,0 | 220,6 |
| -амортизація | 011/1/05 | 301,2 | 308,7 | 349,9 | 41,2 | 113,3 |
| Адміністративні витрати | 012 | 1281,6 | 1506,5 | 1642,8 | 136,3 | 109,0 |
| у тому числі: | | | | | | |
| витрати, пов'язані з | 012/1 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| використанням службових автомобілів | | | | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 012/2 | - | - | - | - | - |
| витрати на страхові послуги | 012/3 | - | - | - | - | - |
| витрати на аудиторські послуги | 012/4 | - | - | - | - | - |
| Інші адміністративні витрати (розшифрування) | 012/5 | 1281,6 | 1506,5 | 1642,8 | 136,3 | 109,0 |
| -витрати на службові відрядження | 012/5/01 | 2,0 | 3,9 | 7,9 | 4,0 | 202,6 |
| -витрати на оплату праці | 012/5/02 | 965,4 | 1123,2 | 1218,7 | 95,5 | 108,5 |
| -ЄСВ | 012/5/03 | 212,8 | 247,1 | 281,7 | 34,6 | 114,0 |
| -амортизація | 012/5/04 | - | - | - | - | - |
| -придбання канцелярських товарів | 012/5/04 | 15,7 | 26,8 | 32,8 | 6,0 | 122,4 |
| -придбання періодичних професійних видань | 012/5/05 | 10,7 | 10,7 | 0,5 | -10,2 | 4,7 |
| -ремонт оргтехніки (заправка картриджів, ремонт комп'ютерів) | 012/5/06 | 25,4 | 21,1 | 24,0 | 2,9 | 113,7 |
| -програмне забезпечення | 012/5/07 | 3,2 | 16,3 | 14,6 | -1,7 | 89,6 |
| -витрати на оплату послуг зв'язку | 012/5/08 / | 13,9 | 21,6 | 22,3 | 0,7 | 103,2 |
| -витрати на оплату розрахунково-касового обслуговування та інших банківських послуг | 012/5/09 | 32,5 | 35,8 | 40,3 | 4,5 | 112,6 |
| -витрати на виготовлення абонентських книжок, договорів | 012/5/10 | - | - | - | - | - |
| Витрати на збут (розшифрування) | 013 | - | - | - | - | - |
| -витрати на оплату праці | 013/1 | - | - | - | - | - |
| -ЄСВ | 013/2 | - | - | - | - | - |
| -витрати на утримання ОЗ, ІМНА | 013/3 | - | - | - | - | - |
| Інші операційні витрати (розшифрування) | 014 | - | - | - | - | - |
| Фінансові витрати | 015 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|------------|--------|--------|---------|---------|-------|
| <i>(розшифрування)</i> | | | | | | |
| Втрати від участі в капіталі <i>(розшифрування)</i> | 016 | - | - | - | - | - |
| Інші витрати <i>(розшифрування)</i> | 017 | - | - | - | - | - |
| Усього витрати | 018 | 6720,9 | 8753,9 | 9441,7 | 687,8 | 107,9 |
| Фінансові результати діяльності: | | | | | | |
| Валовий прибуток (збиток) | 019 | 514,3 | 710,5 | 76,1 | -634,4 | 10,7 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 020 | -297,5 | -158,5 | -1193,5 | -1035,0 | |
| Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування | 021 | -117,8 | 9,5 | -992,7 | -1002,2 | |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 022 | - | 1,7 | - | -1,7 | 366,7 |
| Чистий прибуток (збиток), у тому числі: | 023 | -117,8 | 7,8 | -992,7 | -1000,5 | |
| прибуток | 023/1 | - | 7,8 | - | -7,8 | |
| збиток | 023/2 | 117,8 | - | 992,7 | -992,7 | - |
| II. Розподіл чистого прибутку | | | | | | |
| Відрахування частини прибутку: | | | | | | |
| яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету | 024 | - | 0,4 | 5,4 | 5,0 | |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 025 | 920,9 | 721,8 | 721,8 | 0 | 100,0 |
| Інші фонди (розшифрувати) | 026 | 28,1 | 75,0 | 127,6 | 52,6 | 170,1 |
| на розвиток виробництва | 026/1 | - | - | - | - | - |
| фонд матеріального заохочення | 026/2 | 28,1 | 75,0 | 127,6 | 52,6 | 170,1 |
| резервний фонд | 026/3 | - | - | - | - | - |
| інше | 026/4 | - | - | - | - | - |
| Залишок нерозподіленого | 027 | 775,0 | 654,2 | -403,9 | -1058,1 | |

| | | | | | | |
|---|------------|--------|--------|---------|--------|-------|
| прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду | | | | | | |
| III. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів | | | | | | |
| Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, у тому числі: | 028 | 980,5 | -623,8 | -1564,9 | -941,1 | 250,8 |
| податок на прибуток | 028/1 | 89,3 | 1,7 | 5,4 | 3,7 | 317,6 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду | 028/2 | 1244,7 | 1607,9 | 1680,5 | 72,6 | 104,5 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітнього періоду | 028/3 | 372,0 | 2271,9 | 3281,7 | 1009,8 | 144,4 |
| акцизний збір | 028/4 | - | - | - | - | - |
| рентні платежі | 028/5 | - | 0,08 | 0,2 | 0,12 | 250,0 |
| ресурсні платежі (екологічний податок) | 028/6 | 18,5 | 38,4 | 30,7 | -7,7 | 79,9 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати) | 029 | 532,1 | 661,9 | 728,5 | 66,6 | 110,0 |
| ПДФО | 029/1 | 512,3 | 644,7 | 706,3 | 61,6 | 109,6 |
| земельний податок | 029/2 | 19,8 | 16,8 | 16,8 | - | 100,0 |
| відрахування частини прибутку яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету | 029/3 | - | 0,4 | 5,4 | 5,0 | - |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі: | 030 | 712,2 | 841,6 | 872,5 | 30,9 | 103,7 |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 030/1 | 665,7 | 787,9 | 813,7 | 25,8 | 103,3 |

| | | | | | | |
|--|------------|--------|---------|---------|---------|-------|
| військовий збір | 030/2 | 46,5 | 53,7 | 58,8 | 5,1 | 109,5 |
| Погашення податкової заборгованості, у тому числі: | 031 | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| Усього виплат | 032 | 2224,8 | 879,7 | 36,1 | -843,6 | 4,1 |
| <i>IV. Елементи операційних витрат</i> | | | | | | |
| Матеріальні затрати, у тому числі: | 033 | 2364,6 | 3695,3 | 3840,6 | 145,3 | 103,9 |
| витрати на сировину й основні матеріали | 033/1 | 476,9 | 753,3 | 633,5 | -119,8 | 84,1 |
| витрати на паливо та енергію | 033/2 | 1887,7 | 2942 | 3207,1 | 265,1 | 109,0 |
| Витрати на оплату праці | 034 | 3166,5 | 3581,3 | 3753,3 | 172,0 | 104,8 |
| Нарахування на оплату праці | 035 | 679,1 | 787,9 | 816,0 | 28,1 | 103,6 |
| Амортизація | 036 | 301,2 | 308,7 | 349,9 | 41,2 | 113,3 |
| Інші операційні витрати | 037 | 209,5 | 380,7 | 681,9 | 301,2 | 179,1 |
| Операційні витрати, усього | 038 | 6720,9 | 8753,9 | 9441,7 | 687,8 | 107,9 |
| <i>V. Капітальні інвестиції</i> | | | | | | |
| Капітальні інвестиції, усього | 039 | 66,0 | 30575,5 | 28314,2 | -2261,3 | 92,6 |
| капітальне незавершене будівництво | 040 | - | 29073,0 | 27135,8 | -1937,2 | 93,3 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 041 | 66,0 | 1442,5 | 1178,4 | -264,1 | 81,7 |

| | | | | | | |
|--|------------|--------|---------|---------|---------|-------|
| 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 | - | 60,0 | 0 | -60,0 | 0 |
| Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі: | 047 | 66,0 | 30575,5 | 28314,2 | -2261,3 | 92,6 |
| залучені кредитні кошти | 047/1 | - | - | - | - | - |
| бюджетне фінансування | 047/2 | - | 1187,5 | 1000,0 | -187,5 | 84,2 |
| власні кошти | 047/3 | 66,0 | 29388,0 | 27314,2 | -2073,8 | 92,9 |
| інші джерела | 047/4 | - | | | | |
| VI. Довідково | | | | | | |
| Кількість абонентів, в т. ч.: | 058 | 1933 | 1932 | 1966 | +34 | 101,8 |
| -населення | 058/1 | 1865 | 1865 | 1894 | +29 | 101,5 |
| бюджетні організації | 058/2 | 7 | 7 | 8 | +1 | 114,3 |
| інші споживачі | 058/3 | 61 | 60 | 64 | +4 | 106,7 |
| Чисельність працівників | 059 | 34 | 34 | 36 | +2 | 105,9 |
| Середня заробітна плата | 060 | 10348 | 11704 | 11584 | -120,0 | 99,0 |
| Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати | 061 | - | - | - | - | - |
| Податкова заборгованість | 062 | - | - | - | - | - |
| Дебіторська заборгованість (розшифрувати) в.т.ч. | 063 | 1174,0 | - | 1358,4 | - | - |
| <i>населення</i> | | 331,4 | - | 356,6 | - | - |
| <i>бюджетні організації</i> | | 44,8 | - | 40,2 | - | - |
| <i>інші споживачі</i> | | 538,7 | - | 338,7 | - | - |
| <i>інша дебіторська заборгованість</i> | | 238,7 | - | 622,9 | - | - |
| <i>Дебіторська</i> | | 20,4 | | 4001,9 | | |

| | | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <i>заборгованість за розрахунки з бюджетом</i> | | | | | | |
| Кредиторська заборгованість (розшифрувати) в т.ч. | 064 | 331,9 | | 308,3 | | |
| <i>за товари, роботи і послуги</i> | | 40,7 | - | 116,4 | | |
| <i>розрахунки з бюджетом</i> | | 147,2 | - | 28,4 | | |
| <i>розрахунки зі страхування</i> | | 27,8 | - | 43,5 | | |
| <i>розрахунки з оплати праці</i> | | 116,0 | - | 120,0 | | |
| <i>інші поточні зобов'язання</i> | | 0,2 | - | 0 | | |
| Встановлено приладів комерційного обліку, в т.ч. | 065 | 1496 | 1500 | 1581 | +81 | 105,4 |
| приватний сектор | | 25 | 25 | 25 | 0 | 100,0 |
| комунальний сектор | | 1471 | 1475 | 1556 | +81 | 105,5 |
| Обсяги реалізації послуг з централізованого воводопостачання, централізованого воводові дведення (тис.м3) в т. ч. | 066 | 349,4 | 435,3 | 423,9 | -11,4 | 97,4 |
| населення | | 84,9 | 86,0 | 87,2 | 1,2 | 101,4 |
| бюджетні установи | | 11,1 | 10,6 | 9,6 | -1,0 | 90,6 |
| організації | | 253,4 | 338,7 | 327,1 | -11,6 | 96,6 |
| Кількість споживчих послуг, | 067 | - | - | - | - | - |
| в т.ч. | | - | - | - | - | - |
| населення | 067/1 | - | - | - | - | - |
| бюджетні організації | 067/2 | - | - | - | - | - |
| інші споживачі | 067/3 | - | - | - | - | - |

Начальник Пирятинських
госпрозрахункових очисних споруд

Сергій МАНЬКО