



**ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**  
**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**  
**РІШЕННЯ**

03.12.2024

№ 647

Про виконання фінансового плану  
та господарську діяльність  
комунального підприємства  
„Каштан“ за 9 місяців 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 9 місяців 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 28.12.2024.

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

Секретар ради

Сергій ПАЗЮК

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету  
Пирятинської міської ради  
03.12.2024 № 647

Підприємство	КП „Каштан“	Рік	заЄДРПОУ	КОДИ
Органу правління			заСПОДУ	01.07.2024
Галузь			заЗКГНГ	32021311
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 9місяців 2024рік

(квартал,рік)

#### Основні фінансові показники

Одиниці виміру:тис.гривень

#### I. Формування фінансових результатів

	Кодрядка	Факт минулого року	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхиленн я (+;-)	% вико- нання
<b>Доходи</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	4326.5	2678,1	3961,429	1283,329	147,9
Податок на додану вартість	002	697.3	423,840	975,519	551,679	230,2
Інші непрямі податки	003	0.0	0.000			
<b>Чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	004	3629.2	2254.26	2985.91	731.65	132.5
Цільове фінансування (розшифрування)	005	13268.0	27406.991	21174.065	-6232.926	77.3

у тому числі:						
- Благоустрій;		10260.4		17361.513		
- Херсон		93,6				
- утримання об'єктів комунальної власності ;		2832,6		1551,595		
- програма сусп. корисні роботи;		5,3		55,095		
- водних об'єктах	005/1	76,1		96,215		
- програма інформатизації				3,375		
- програма заходів з тер.оборони				150,036		
-програма підтримки КП				1932,836		
- Будівництво				23,4		
ПДВ з цільового фінансування	005/1/1		959,245	1222,159		
<b>Інші операційні доходи (розшифрування)</b>	006		193,67	226,09	32,42	116,7
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	152,8	232,404	223,277	-9,127	96,1
ПДВ з цільового фінансування	006/1/1		38,734	37,213	-1,521	
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	397,9	0.0	28,85		
Дохід від участі в капіталі	007	0.0	0.0			
<b>Інші фінансові доходи (розшифрування)</b>	008	0.0	0.0	11,176	11,176	
<b>ПДВ</b>	008	0.0	0.0	0.000	0.000	
<b>Інші доходи (коштиЦЗ)</b>	009	1557,3	4125,68	4024,53	-101,15	97,5

Вт.ч.заробітна плата		0.0	3381,75	3139,13		
ЄСВ		0.0	743,93	885,400		
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>19005,2</b>	<b>33021,356</b>	<b>27188,436</b>	<b>-5832,92</b>	<b>82,3</b>
<b>Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)</b>	<b>011</b>	<b>17043,9</b>	<b>25968,476</b>	<b>20145,296</b>	<b>-5823,18</b>	<b>77,6</b>
у тому числі:						
Виробнича собівартість:	011/1	14672,1	20269,676	17460,577	-2809,099	86,1
-прямі матеріальні витрати	011/1/01	5692,3	8822,366	8430,210	-392,156	95,6
-прямі витрати на оплату праці, в т.ч.:	011/1/02	7384,2	9368,300	7220,532	-2147,768	77,1
-ЄСВ,в т.ч.:	011/1/03	1595,6	2061,01	1521,433	-539,577	73,8
-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	0.0	18,000	288,402	270,402	0.0
-загально виробничі, в тому числі:	011/2	2371,8	5698,800	2684,719	-3014,081	47,1
-витрати на оплату праці	011/2/01	1432,7	1301,5	2071,1	769,6	159,1
-ЄСВ	011/2/02	301,9	286,3	399,561	113,261	139,6
-амортизація	011/2/03	10,6	7,0	1,755	-5,245	25,1
-матеріальні витрати	011/2/04	560,1	4018,000	167,037	-3850,963	4,2
-інші операційні витрати	011/2/05	66,5	86,000	45,266	-40,734	52,6
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>012</b>	<b>1558,5</b>	<b>2422,6</b>	<b>2401,255</b>	<b>-21,345</b>	<b>99,1</b>
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	0.0	88,000		-88,0	0,00

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 (розшифрування)	012/5	1558,5	2333,800	2401,255	67,455	102,9
-матеріальні витрати (в т.ч. на службові відрядження)	012/5/01	86,1	4,0	25,923	21,923	648,1
-витрати на оплату праці	012/5/02	1139,8	1839,100	1897,555	58,455	103,2
-ЄСВ	012/5/03	250,7	404,700	399,734	-4,966	98,8
-амортизація	012/5/04	7,8	5,0	8,613	3,613	172,3
-інші	012/5/05	74,1	81,000	69,430	-11,570	85,7
<b>Витрати на збут (розшифрування)</b>	<b>013</b>	<b>268,4</b>	<b>404,6</b>	<b>365,853</b>	<b>-38,747</b>	<b>90,4</b>
-витрати на оплату праці	013/1	209,2	320,8	294,024	-26,776	91,7
-ЄСВ	013/2	46,0	70,5	64,686	-5,814	91,8
-амортизація	013/3	3,1	3,000	2,145	-0,855	71,5
-матеріальні витрати	013/4	8,4	6,3	4,998	-1,302	79,3
-інші операційні витрати	013/5	1,7	4,0	0,000	-4,000	0,0
<b>Інші операційні витрати (розшифрування)</b>	<b>014</b>	<b>151,5</b>	<b>100,000</b>	<b>235,686</b>	<b>135,686</b>	<b>235,7</b>
Пені, штрафи	014/1	0.0	0.000			
Списання безнадійної заборгованості	014/2	0.0	0.000			
Лікарняні за рахунок підприємства	014/3	99,5	82,000	121,925	39,925	148,7

ЄСВ	014/4	46,6	18,000	113,761	95,761	632,0
Матеріальна допомога	014/5	5,4	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>21,972</b>	<b>21,972</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 -витрати на оплату праці</b>		<b>0.0</b>	<b>4125,68</b>	<b>4024,53</b>	<b>-101,15</b>	
-ЄСВ				3347,422	3347,422	
-ЄСВ				677,108	677,108	
<b>Усього витрати</b>	<b>018</b>	<b>19059,8</b>	<b>33021,356</b>	<b>27194,592</b>	<b>-5826,8</b>	<b>82,4</b>
<b>Фінансові результати діяльності</b>						
Валовий прибуток (збиток)	019	-13414,7	2733,53	2792,52		
Фінансовий результат від операційної діяльності	020	-14842,4	0.000	15,816	15,816	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	-54,6	0.000	-6,155	-6,155	
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>022</b>	<b>0.0</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>		
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>023</b>	<b>-54,6</b>	<b>0.000</b>	<b>-6,155</b>	<b>-6,155</b>	
прибуток	023/1	0,0	0,000	-6,155	-6,155	
збиток	023/2	-54,6	0.000	0.000	0.000	
<b>Відрахування частини прибутку:</b>		<b>0</b>	<b>0.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

яка підлягає зарахуванню до загального фонду	<b>024</b>	0.0	0.000	0.000		
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>025</b>	<b>-21,9</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 збитку) на кінець звітного періоду (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>027</b>	<b>-76,4</b>	<b>0.000</b>	<b>-12,299</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>801,3</b>	<b>572,000</b>	<b>2446,374</b>	<b>1874,374</b>	<b>427,688</b>
Податок на прибуток	028/1	0.0	0.000	7,883		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	028/2	642,9	925,0	2193,931	1268,931	237,182
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	028/3	0.0	510,0	0.000	-510,000	0.000



Акцизний збір	028/4	0.0	0.000			
Рентні платежі	028/5	0.0	0.000			
Екологічний податок	028/6	158,4	157,000	244,56	87,560	155,771
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)</b>	<b>029</b>	<b>1834,6</b>	<b>2176,400</b>	<b>2638,369</b>	<b>461,969</b>	<b>121,226</b>
ПДФО	029/1	1834,600	2176,400	2638,369	461,969	121,226

<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	<b>030</b>	<b>2451,7</b>	<b>2841,500</b>	<b>3211,764</b>	<b>370,264</b>	<b>113,031</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	030/1	2289,600	2660,200	2991,868	331,668	112,468
Військовий збір	030/2	162,1	181,300	219,896	38,596	121,288
<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>5087,600</b>	<b>5589,900</b>	<b>8296,507</b>	<b>2706,607</b>	<b>148,420</b>
<b><i>IV. Елементи операційних витрат</i></b>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	6409,000	16255,146	8602,245	-7652,901	52,9

витрати на сировину й основні матеріали	033/1	4302,3	11917,346	5034,991	-6882,355	42,2
Витрати на паливо та енергію	033/2	2106,7	4337,800	3567,254	-770,546	82,2
Витрати на оплату праці	034	10307,2	12911,700	11631,059	-1280,641	90,1
Нарахування на оплату праці	035	2240,800	2840,510	2499,175	-341,335	88,0
Амортизація	036	21,5	15,0	300,915	285,915	2006,1
Інші операційні витрати	037	81,3	189,000	114,696	-74,304	60,7
Інші витрати				21,972	21,972	0,0
Інші витрати кошти РЦЗ		0,0	4125,680	4024,530	-101,15	97,5
-витрати на оплату праці			3381,750	3347,422	-34,328	99,0
-ЄСВ			743,93	677,108	-66,822	91,0
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>038</b>	<b>19059,80</b>	<b>36337,036</b>	<b>27194,592</b>	<b>-9142,444</b>	<b>74,82</b>
<b><i>V. Капітальні інвестиції</i></b>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>039</b>	<b>181,0</b>	<b>7195,00</b>	<b>3218,652</b>	<b>-3976,3</b>	
Капітальне будівництво	040	0,0	0,0			
придбання (виготовлення) основних засобів	041	0,0	7195,0	2966,665	-4228,300	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	042	0,0	0,0	111,804	111,804	
придбання (створення) нематеріальних активів	043	0,0	0,0			
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	044	0,0	0,0	0	0,0	
В т.ч.: ПДВ			0,0	0	0,0	

Безкоштовно передані ОЗ та ІНМА	045	<b>181,0</b>	<b>0.0</b>	140,183	140,2	
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>7195,0</b>	<b>3218,652</b>	<b>-3976,3</b>	
Залучені кредитні кошти	047/1	<b>0.0</b>				
Бюджетне фінансування	047/2	<b>0.0</b>	<b>7195,0</b>	3077,468	-4117,5	
Власні кошти	047/3	<b>0.0</b>		1,001	1.0	
Інші джерела	047/4	<b>181,0</b>	<b>0.0</b>	140,183	140,2	
<b><i>VIII. Довідково</i></b>						
Кількість абонентів,	048	<b>5358</b>		<b>7717</b>	1593,0	
В т.ч.:						
Населення ТПВ	048/1	<b>4243</b>		<b>6602</b>	235,0	
Населення житлофонд		<b>1115</b>		<b>1115</b>		
Бюджетні організації	048/2	<b>47</b>		<b>47</b>	10,0	
Інші споживачі	048/3	<b>184</b>		<b>244</b>	14,0	
Чисельність працівників	049	82		98	12,0	
Середня заробітна плата	050	13,966		12,259	1,6	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	051	534,9		538,312	7,9	
Податкова заборгованість	052	58,0		161,7	-15,1	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	053	ТПВ нас.-812,0 Юр. ТПВ-359,8 Житло-1217,7 Суд.збір- 3,6 Лікарняні-6,9 Виконавча-5,3 Разом:2296,4		ТПВ нас.-1248,8 Юр. ТПВ-772,0 Житло-1185,1 Суд.збір- 128,1 Лікарняні-23,1 Виконавча-3,4 Разом:3360,6		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	054	268,0		3243,751		
За товари, роботи, послуги	054/1	38,1		2883,220		

Розрахунки зі страхування	054/2	163,6		266,036		
інші поточні зобов'язання	054/3	66,3		94,495		
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)

