



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

27.03.2024

№ 175

Про виконання фінансового плану  
та господарську діяльність  
комунального підприємства  
„Каштан“ за 2023 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), на підставі поданих комунальним підприємством „Каштан“ документів, з метою здійснення контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств, їх фінансово-господарською діяльністю, раціональним використанням коштів, виконком міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства „Каштан“ за 2023 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 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 10% до 29.12.2024;

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

11) 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;

12) про стан виконання рішення виконкому інформувати виконавчий комітет міської ради до 01.05.2024.

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  
27.03.2024 № 175

Підприємство	КП „Каштан“	Рік за ЄДРПОУ	КОДИ
			2023
			32021311
Орган управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	38.11,38.2 1,43. 21,81.10,8 1,29,

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

Телефон (05358) 20618

Прізвище та ініціали керівника Кеда А.М.

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**

за 2023 рік  
(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	4598.4	5142.0	5826.0	684.0	113.3

податок на додану вартість	002	656.2	857.0	931.3	74.3	108.7
інші непрямі податки	003	0.0	0.0			
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	004	3942.2	4285.0	4894.7	609.7	114.2
Цільове фінансування (розшифрування)	005	20195.5	25538.0	21503.5	-4034.5	84.2
у тому числі:		17114.9		16406.5		
- Благоустрій ;		269.3				
- доходи майбутніх періодів;		2733.3		4654.6		
- утримання об'єктів комунальної власності ;		5.4		10.9		
- програма сусп. корисні роботи;		72.6		76.1		
- програма рятування на водних об'єктах	005/1			62.1		
- програма інформатизації				199.7		
- програма заходів з тер.оборони				93.6		
- запобігання та ліквід. надзвич. ситуацій та наслід- ків стих. лиха. (Херсон)						
<b>В т.ч. ПДВ</b>				983,5		
<b>Цільове фінансування без ПДВ</b>				20520,0		
<b>Інші операційні доходи (розшифрування)</b>	006	473.9	100	226.0	126.0	226.0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	006/1	187.6	100.0	204.7	104.7	204.7
<b>В т.ч. ПДВ</b>		0.0	0.0	34,1	34,1	
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	286.3	0.0	21.3	21.3	
Дохід від участі в капіталі	007	0.0	0.0			
<b>Інші фінансові доходи (розшифрування)</b>	008	0.0	0.0			
<b>Інші доходи (кошти ЦЗ)</b>	009	77.8	1610.0	3056.2	1446.2	189.8
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>24689.4</b>	<b>31533.0</b>	<b>28662.8</b>	<b>-2870.2</b>	<b>90.9</b>
<b>Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)</b>	<b>011</b>	<b>21651.4</b>	<b>28331.3</b>	<b>22589.8</b>	<b>-5741.5</b>	<b>79.7</b>
<b>у тому числі:</b>						
виробнича собівартість:	011/1	18021.7	24589.0	19676.3	-4912.7	80.0
-прямі матеріальні витрати	011/1/01	7896.3	10897.0	9233.5	-1663.5	84.7
-прямі витрати на оплату праці, в т.ч.:	011/1/02	8055.8	11161.0	8525.6	-2635.4	76.4
- ЄСВ, в т.ч.:	011/1/03	1772.2	2531.0	1791.5	-739.5	70.8
-інші прямі витрати (амортизація)	011/1/04	297.4	0.0	125.7	125.7	0.0
-загальновиробничі, в тому числі:	011/2	3629.7	3742.30	2913.5	-828.8	77.9
-витрати на оплату праці	011/2/01	2488.1	2037.0	2060.4	23.4	101.1
- ЄСВ	011/2/02	547.4	447.6	432.3	-15.3	96.6

- амортизація	011/2/ 03	0.0	3.0	10.6	7.6	353.3
-матеріальні витрати	011/2/ 04	522.2	1128.70	347.2	-781.5	30.8
-інші операційні витрати	011/2/ 05	72.0	126	63.0	-63.0	50.0
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>012</b>	<b>2243.3</b>	<b>2252</b>	<b>2351.9</b>	<b>99.9</b>	<b>104.4</b>
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	89.6	112	94.9	-17.1	84.7
витрати на консалтингові послуги	012/2	0.0	0.0			
витрати на страхові послуги	012/3	1.6	1.0			
витрати на аудиторські послуги	012/4	0.0	0.0			
Інші адміністративні витрати (розшифрування)	012/5	2152.1	2139	2257.0	118.0	105.5
-матеріальні витрати (в т.ч. на службові відрядження)	012/5/0 1	6.5	6.0	4.4	-1.6	73.3
-витрати на оплату праці	012/5/0 2	1709.9	1689.6	1754.3	64.7	103.8
-ЄСВ	012/5/0 3	376.2	372.4	378.6	6.2	101.7
-амортизація	012/5/0 4	17.2	18	10.0	-8.0	55.6
-інші	012/5/0 5	42.3	53.0	109.7	56.7	207.0
<b>Витрати на збут (розшифрування)</b>	<b>013</b>	<b>706.8</b>	<b>429.7</b>	<b>348.0</b>	<b>-81.7</b>	<b>81.0</b>
-витрати на оплату праці	013/1	537.4	320.3	273.6	-46.7	85.4

-ЄСВ	013/2	118.3	70.4	60.2	-10.2	85.5
- амортизація	013/3	4.1	6.0	4.1	-1.9	68.3
-матеріальні витрати	013/4	44.0	24.0	8.4	-15.6	35.0
-інші операційні витрати	013/5	3.0	9.0	1.7	-7.3	18.9
<b>Інші операційні витрати (розшифрування )</b>	<b>014</b>	<b>144.4</b>	<b>236.0</b>	<b>213.0</b>	<b>-23.0</b>	<b>90.3</b>
Пені,штрафи	014/1	0.0	0.0			
Списання безнадійної заборгованості	014/2	1.5	0.0			
Лікарняні за рахунок підприємства	014/3	111.2	150.0	143.6	-6.4	95.7
ЄСВ	014/4	24.3	74.0	64	-10.0	86.5
Матеріальна допомога	014/5	7.4	12.0	5.4	-6.6	45.0
<b>Фінансові витрати (розшифрування)</b>	<b>015</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
<b>Втрати від участі в капіталі (розшифрування)</b>	<b>016</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
<b>Інші витрати - витрати на відрядження</b>	<b>017</b>	<b>0.0</b>	<b>284.0</b>	<b>37.5</b>	<b>-246.5</b>	<b>13.2</b>
<b>Інші витрати - перерахування коштів</b>		<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>49.3</b>	<b>49.3</b>	
<b>Інші витрати (суспільно-корисні роботи, організація</b>		<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>3054.1</b>	<b>3054.1</b>	
-витрати на оплату праці				2515.3	2515.3	
-ЄСВ				538.8	538.8	
<b>Усього витрати</b>	<b>018</b>	<b>24745.9</b>	<b>31533.00</b>	<b>28643.6</b>	<b>-2889.4</b>	<b>90.8</b>
<b>Фінансові результати діяльності</b>						
Валовий прибуток (збиток)	019	2486.3	2770.7	2824,9		

Фінансовий результат від операційної діяльності	020	-56.5	-86.3	103,9	190,2	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	021	-56.5	-86.3	19,2	105,5	
<b>Податок на прибуток від звичайної діяльності</b>	<b>022</b>	0.0	0.0	3.5		
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>023</b>	-56.5	-86.3	15.7	102.0	
прибуток	023/1	0.0	0.0	15.7	15.7	
збиток	023/2	56.5	86.3	0.0	-86.3	
<b>Відрахування частини прибутку:</b>						
яка підлягає зарахуванню до загального фонду	<b>024</b>	0.0	0.0	0.0		
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду</b>	<b>025</b>	<b>866.7</b>	<b>66.3</b>	<b>-21.9</b>		
<b>Інші фонди (розшифрувати)</b>	<b>026</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>		
на розвиток виробництва	026/1	0.0	0.0	0.0		
фонд матеріального заохочення	026/2	0.0	0.0	0.0		
резервний фонд	026/3	0.0	0.0	0.0		



<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого (непокритого збитку) на кінець</b>	<b>027</b>	-21.9	66.3	-6.2		
<b>Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України,</b>	<b>028</b>	<b>2039.7</b>	<b>684.0</b>	<b>2368.8</b>	<b>1684.8</b>	<b>346.3</b>
податок на прибуток	028/1	21.6	0.0	0.0		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	028/2	1282.1	1550	2165.5	615.5	139.7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	028/3	626.0	1019	0	-1019.0	0.0
акцизний збір	028/4	0.0	0.0			
рентні платежі	028/5	0.0	0.0			
Екологічний податок	028/6	110.0	153.0	203.3	50.3	132.9
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати )</b>	<b>029</b>	<b>2315.4</b>	<b>2785.79</b>	<b>2813.5</b>	<b>27.7</b>	<b>101.0</b>
ПДФО	029/1	2315.4	2785.79	2813.5	27.7	101.0
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	<b>030</b>	<b>3007.6</b>	<b>3802.89</b>	<b>3529.1</b>	<b>-273.8</b>	<b>92.8</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	030/1	2814.1	3571.63	3291.6	-280.0	92.2

військовий збір	030/2	193.5	231.26	237.5	6.2	102.7
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>031</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>			
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	031/1	0.0	<b>0.0</b>			
основний платіж	031/11	0.0	<b>0.0</b>			
неустойки (штрафи, пені)	031/12	0.0	<b>0.0</b>			
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	031/2	0.0	<b>0.0</b>			
основний платіж	031/21	0.0	<b>0.0</b>			
неустойки (штрафи, пені)	031/22	0.0	<b>0.0</b>			
<b>Усього виплат</b>	<b>032</b>	<b>7244.3</b>	<b>7272.68</b>	<b>8711.4</b>	<b>1438.7</b>	<b>119.8</b>
<i><b>IV. Елементи операційних витрат</b></i>						
Матеріальні затрати, у тому числі:	033	8560.1	12206.7	9684.0	-2522.7	79.3
витрати на сировину й основні матеріали	033/1	3904.1	7516.7	6438.9	-1077.8	85.7
витрати на паливо та енергію	033/2	4656.0	4690.0	3245.1	-1444.9	69.2
Витрати на оплату праці	034	12902.4	15339.72	15314.7	-25.0	99.8
Нарахування на оплату праці	035	2838.3	3557.6	3265.4	-292.2	91.8
Амортизація	036	318.7	27.0	150.4	123.4	557.0

Інші операційні витрати	037	126.4	402.0	229.1	-172.9	57.0
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>038</b>	<b>24745.9</b>	<b>31533.00</b>	<b>28643.6</b>	<b>-2889.4</b>	<b>90.8</b>
<i>V. Капітальні інвестиції</i>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>039</b>	<b>0.0</b>	<b>1681</b>	<b>5438.1</b>	<b>3757.1</b>	<b>323.5</b>
капітальне будівництво	040	0.0	0.0			
придбання (виготовлення) основних засобів	041	0.0	0.0	2601.9	2601.9	
придбання (виготовлення) інших необоротних	042	0.0	0.0	882.1	882.1	
придбання (створення) нематеріальних активів	043	0.0	0.0			
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	044	0.0	1500.0	1499.9	-0.1	100.0
в т. ч.: ПДВ			245.3	245.3	0.0	100.0
Безкоштовно передані ОЗ та ІНМА	045	0.0	181.0	699.5	518.5	386.5
капітальний ремонт	046	0.0	0.0			
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	<b>047</b>	<b>0.0</b>	<b>1681.0</b>	<b>5438.1</b>	<b>3757.1</b>	<b>323.5</b>
залучені кредитні кошти	047/1	0.0				
бюджетне фінансування	047/2	0.0	1500.0	4725.1	3225.1	315.0
власні кошти	047/3	0.0		13.5	13.5	
інші джерела	047/4	0.0	181.0	699.5	518.5	386.5
<i>VIII. Довідково</i>						
Кількість абонентів,	048	5732		7482	1750.0	
в т. ч.:						

населення ТПВ населення житлофонд	048/1	<b>4617</b> <b>1115</b>		<b>6367</b> <b>1115</b>	1750.0	
бюджетні організації	048/2	<b>47</b>		<b>47</b>	0.0	
інші споживачі	048/3	<b>189</b>		<b>235</b>	46.0	
Чисельність працівників	049	106		84	-22.0	
Середня заробітна плата	050	10.056		10.591	0.5	
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	051	117.4		60.4	-57.0	
Податкова заборгованість	052	195.2		137.6	-57.6	
Дебіторська заборгованість (розшифрувати)	053	ТПВ нас.- 208,2 Юр. ТПВ - 62,2 Житло - 1101,8 Суд.збір- 0,9 Разом: 1373,1		ТПВ нас.- 991,4 Юр. ТПВ - 343,2 Житло - 1215,7 Суд.збір- 3,6 Лікарняні - 12,4 Виконавча -3,9 Разом: 2570,2		
Кредиторська заборгованість (розшифрувати)	054			155.3		
за товари, роботи, послуги	054/1			35.4		
розрахунки зі страхування	054/2			38.1		
інші поточні зобов'язання	054/3			81.8		
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					

Тимчасово виконувач обов'язків директора

Головний бухгалтер

Анатолій КЕДА

Марина СВИРИДЕНКО