

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №391**

Від 28.12.2023р. м. Могилів-Подільський

**Про затвердження фінансового плану**

**МКП «Житловокомунгосп»**

**на 2024 рік**

 Керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішенням 36 сесії міської ради 8 скликання від 03.10.2023 року №857, з метою контролю за фінансово-господарською діяльністю, підвищення ефективної роботи підприємств комунальної власності Могилів-Подільської міської територіальної громади, розглянувши клопотання в.о. директора МКП «Житловокомунгосп» Авдєєва Г.В., -

**виконком міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити фінансовий план Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2024 рік згідно з додатком.

 **2.** В.о. директору МКП «Житловокомунгосп» Авдєєву Г.В. забезпечити:

- коригування затвердженого фінансового плану на 2024 рік відповідно до

 встановленого порядку у разі зміни його показників, які впливають на

 фінансові результати діяльності;

- виконання показників затвердженого фінансового плану на 2024 рік;

- ефективне та раціональне використання обігових коштів, оптимізацію

 складових собівартості;

- вжиття заходів щодо пошуку додаткових джерел доходів;

- здійснення заходів щодо своєчасної сплати поточних платежів до бюджетів

 усіх рівнів;

- недопущення виникнення заборгованості із виплати заробітної плати.

**3.** Контроль за виконанням даного рішення покласти на першого заступника міського голови Безмещука П.О..

 Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

.

 Додаток

до рішення виконавчого комітету міської ради

від 28.12.2023 року №391

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Проект | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений |   |
|  |  |  |  |  | Змінений |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - 2024 | Коди |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп» | за ЄДРПОУ  |  30088084 |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |  0510490000  |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |  1009  |
| Галузь  | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності - Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту | за КВЕД  | 68.32  |
| Одиниця виміру - тис. грн |  |
| Форма власності - комунальна |  |
| Місцезнаходження – 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський, вулиця Шевченка, буд. 63 |  |
| Телефон - (04337) 6-25-88 |  |
| Прізвище та ініціали керівника Авдєєв Г.В. |  |
| **Фінансовий план** **Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2024 рік** |
| **Найменування показника** | **Код рядка**  | **Факт минулого року** | **Плановий рік** **(усього)** | **У тому числі за кварталами планового року** |
| І  | ІІ  | ІІІ  | ІV  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **I. Формування фінансових результатів** |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 6352,9 | 6001,2 | 1500,3 | 1500,3 | 1500,3 | 1500,3 |
| Інші доходи | 1011 | 337,8 |  |  |  |  |  |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |  |  |  |  |  |  |
| Субвенції | 1030 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.: | 1040 |  |  |  |  |  |  |
| назва  | 1041 |  |  |  |  |  |  |
| Інші доходи, у т.ч.: | 1050 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від операційної оренди активів | 1051 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації необоротних активів | 1052 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від отримання благодійних внесків, грантів та дарунків | 1053 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 |  |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 |  |  |  |  |  |  |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 | 4151,6 | 3709,5 | 927,3 | 927,3 | 927,3 | 927,3 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 832,7 | 783,6 | 195,9 | 195,9 | 195,9 | 195,9 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 524,3 | 504,7 | 126,1 | 126,1 | 126,1 | 126,1 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |  |  |  |  |  |  |
| Продукти харчування | 1100 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 |  |  |  |  |  |  |
| Видатки на відрядження | 1120 | 12,7 |  |  |  |  |  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.: | 1130 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата теплопостачання | 1131 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 1,83 | 1,83 | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 0,61 |
| Оплата електроенергії | 1133 | 207,3 | 203,6 | 50,8 | 50,8 | 50,8 | 50,8 |
| Оплата природного газу | 1134 |  |  |  |  |  |  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 | 250,3 | 245,2 | 61,3 | 61,3 | 61,3 | 61,3 |
| Оплата енергосервісу | 1136 |  |  |  |  |  |  |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |  |  |  |  |  |  |
| Інші виплати населенню | 1150 |  |  |  |  |  |  |
| Інші поточні видатки | 1160 | 302,67 | 15,6 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 |
| Придбання основного капіталу, у т.ч.: | 1170 |  |  |  |  |  |  |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1171 |  |  |  |  |  |  |
| Капітальний ремонт | 1172 |  |  |  |  |  |  |
| Реконструкція | 1173 |  |  |  |  |  |  |
| Інші видатки, у т.ч.: | 1180 |  |  |  |  |  |  |
| назва  | 1181 |  |  |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 1190 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1200 | 6690,7 | 6001,2 | 1500,3 | 1500,3 | 1500,3 | 1500,3 |
| **Усього видатків** | 1210 | 6283,4 | 5464,0 | 1361,0 | 1361,0 | 1361,0 | 1361,0 |
| **Фінансовий результат** | 1220 | 407,3 | 537,2 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
|  |
|  |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 |  | 960 | 240,0 | 240,0 | 240,0 | 240,0 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 779,9 | 723,3 | 180,8 | 180,8 | 180,8 | 180,8 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |  |  |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 | 29,6 |  |  |  |  |  |
|  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності | 3010 |  |  |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 | 1280,0 | 1221,0 |  |  |   |   |
|  |
| **IV. Фінансова діяльність** |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т.ч.: | 4010 |  |  |  |  |  |  |
| кредити  | 4011 |  |  |  |  |   |   |
| позики | 4012 |  |  |  |  |   |   |
| депозити | 4013 |  |  |  |  |   |   |
| Інші надходження  | 4020 |  |  |  |  |   |   |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т.ч.: | 4030 |  |  |  |  |  |  |
| кредити  | 4031 |  |  |  |  |   |   |
| позики | 4032 |  |  |  |  |   |   |
| депозити | 4033 |  |  |  |  |   |   |
| Інші витрати | 4040 |  |  |  |  |   |   |
|  |
| **V. Звіт про фінансовий стан** |
| Необоротні активи | 6010 | 1280,0 | 1221,0 |  |  |   |   |
| Оборотні активи | 6020 | 2115,1 | 1672,4 |  |  |   |   |
| Усього активи | 6030 |  |  |  |  |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 1695,8 | 548,9 |  |  |   |   |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 227,2 | 210,5 |  |  |   |   |
|  |
| **VI. Дані про персонал** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 38 | 34 |  |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| В.о. директора *(посада)* |  | *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**(підпис)* |  | Геннадій АВДЄЄВ*(ініціали, прізвище)* |
|  |  |  |  |  |
| Головний бухгалтер *(посада)* |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  | Інна ЗАГРОДСЬКА*(ініціали, прізвище)* |
|  | *(підпис)* |  |

**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» на 2024 рік**

**Загальні відомості**

Інформація про підприємство та його діяльність.

Повна назва: Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп».

Коротка назва: МКП «Житловокомунгосп».

Ідентифікаційний код: 30088084.

Юридична адреса: 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

Фактична адреса: 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

Телефон для контактів: (04337) 6-25-88.

Керівництво: в.о. директора МКП «Житловокомунгосп» - Авдєєв Геннадій Віталійович.

Форма власності: комунальна.

Юридичний статус: юридична особа.

Організаційно-правова форма: комунальне підприємство.

Види діяльності (КВЕД): 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту.

 Предметом і метою діяльності підприємства є облік, експлуатація і комплексне обслуговування житлових будинків, надання комунальних та побутових послуг населенню.

Станом на 31 грудня 2022 року на обслуговуванні підприємства знаходилось 66 житлових будинків, загальною площею 124,0 тис. м кв.

Між підприємством та власниками квартир, основними квартиронаймачами і власниками нежилих приміщень укладено 2680 договорів про надання послуг з управління багатоквартирними будинками, що складає 99,7% від загальної кількості квартиронаймачів та власників квартир.

**Формування дохідної частини**

Доходи підприємства формуються з:

- квартирної плати;

- надання в оренду нежитлових приміщень;

- послуг технічного обслуговування житлових будинків (прибирання

 прибудинкової території, технічне обслуговування внутрішньобудинкових

 мереж водопостачання, водовідведення, освітлення місць загального

 користування, поточний ремонт покрівель, обслуговування

 димовентиляційних каналів);

- інших доходів.

 *Таблиця*

**Доходи підприємства**

 *тис. грн*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Фактичне виконання минулого року (2022 рік)** | **Прогнозовані показники поточного року****(2023 рік)** | **Планові показники наступного року** **(2024 рік)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всього доходів, тис. грн, у тому числі | 6690,7 | 6256,1 | 6001,2 |
| Квартплата | 6676,5 | 6185,3 | 6001,2 |
| Оренда | 1,3 | 1,3 |  |
| Інші доходи | 12,9 | 69,5 |  |

 За 2022 рік було надано населенню послуг з управління багатоквартирними будинками на суму **-** 6690,7 тис. грн.

 Всього витрат на утримання багатоквартирних будинків за 2022 рік склало **-** 6283,4 тис. грн.

Матеріальні витрати - 329,5 тис. грн з них: витрати на утримання багатоквартирних будинків, прибудинкової території та поточного ремонту спільного майна багатоквартирних будинків.

На виконання обов’язкового переліку робіт - тис. грн:

- прибирання прибудинкової території - 14,7 тис. грн;

- прибирання сходових кліток - 18,6 тис. грн;

- дезінсекція - 3,2 тис. грн;

- технічне обслуговування мереж електропостачання - 5,4 тис. грн;

- поточний ремонт внутрішньо будинкових систем холодного водопостачання,

 водовідведення та зливової каналізації - 42,6 тис. грн;

- поточний ремонт покрівлі - 23,1 тис. грн;

- поточний ремонт мереж електропостачання - 14,8 тис. грн;

- поточний ремонт сходових кліток - 11,5 тис. грн;

- інші матеріальні витрати - 40,6 тис. грн;

- паливо-мастильні матеріали - 108,0 тис. грн.

На виконання підрядним способом - 100,1 тис. грн;

- перевірка вентдимканалів - 90,0 тис. грн;

- за електронні комунікаційні послуги - 4,1 тис. грн;

- надання доступу до Інтернет мережі - 6,0 тис. грн;

- виготовлення електронних ключів, картриджів та сервісне обслуговування -

 12,3 тис. грн;

- технічна підтримка ПЗ «Абонентська служба» - 46,4 тис. грн;

- водопостачання холодної води - 2,0 тис. грн;

- вивезення побутових відходів - 2,7 тис. грн.

Придбання електричної енергії - 232,8 тис. грн.

Витрати на оплату праці - 4151,7 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи - 833,0 тис. грн.

Амортизація - 90,0 тис. грн.

Інші операційні витрати - 538,1 тис. грн.

Разом витрат - 6283,4 тис. грн.

За 2022 рік отримано прибутки в сумі 407,3 тис. грн.

На збільшення прибутків вплинули такі чинники:

1) підприємство з 01.04.2022 року перейшло на спрощену систему

оподаткування (єдиний податок з обороту в обсязі 2%) за правилами встановленими для 3 групи платників єдиного податку, а саме: з звільненням від податку на прибуток, додану вартість (ПДВ) в розмірі 20% та інших платежів згідно з Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» №2120-ІХ (реєстр №7137-п);

2) надання коштів у квітні 2022 року в сумі 337,8 тис. грн для забезпечення функціонування підприємства та виконання виробничих заходів, що надає житлово-комунальні послуги;

3) зменшення заборгованості населення за послуги з управління багатоквартирних будинків у 2022 році в сумі - 62,7 тис. грн.

 За 2022 рік сплачено в бюджет податків на суму - 1659,7 тис. грн, а саме: прибуткового податку (ПДФО) - 490,1 тис. грн, податку на додану вартість - 307,9 тис. грн, земельного податку -12,7 тис. грн, військового збору -

39,4 тис. грн, єдиного соціального внеску - 832,8 тис. грн, єдиний податок

57,8 тис. грн.

 Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом

на 31.12.2022 року складала - 20,1 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом

на 30.06.2022 року складала - 1581,9 тис. грн.

У 2023 році прогнозується дохід у сумі 6256,1 тис. грн (6186,6 тис. грн - дохід від реалізації послуг та 69,5 тис, грн - інші доходи).

 Всього витрат на утримання багатоквартирних будинків за 2023 рік прогнозовано -6366,0 тис. грн.Основні статті прямих матеріальних витрат у 2023 році прогнозовано складатимуть витрати на матеріали, електроенергію та паливо - 1171,7 тис. грн, витрати на оплату праці - 4217,9 тис. грн, соціальне забезпечення 927,9 тис. грн та адміністративні витрати заплановано понести в сумі 48,5 тис. грн (оплати рахунків за комунальні послуги, послуги зв’язку та банківське обслуговування, ремонт основних засобів тощо).

Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства

у 2023 році прогнозується збиток у сумі близько 109,9 тис. грн.

Діючі тарифи на житлово-комунальні послуги по утриманню будинків та прибудинкових територій не відшкодовували їх фактичну собівартість,

що призвело до постійного зростання витрат та збільшення збитків. Заборгованість населення за комунальні послуги на кінець 2023 року складає 1513,0 тис. грн.

Фактична собівартість реалізованих послуг в незначній мірі збільшилась в порівнянні з плановими показниками, це вплинуло на загальні фактичні показники витрат підприємства.

Розмір заробітної плати працівника за виконану місячну (годинну) норму праці забезпечено не нижче розміру мінімальної зарплати.

Середня річна кількість персоналу - 31 особа. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у 2023 році прогнозуються на рівні 9652,6 грн.

Основними ризиками, які можуть негативно вплинути на діяльність підприємства є незабезпечення повної оплати послуг споживачами, подальше підвищення цін на паливно-мастильні матеріали, запчастини, вартості послуг сторонніх організацій, податків та інших витрат.

У 2024 році планується дохід у сумі 6001,2 тис. грн (дохід від реалізації послуг).

 Всього витрат на утримання багатоквартирних будинків за 2024 рік прогнозовано **-** 5464,0 тис. грн.Основні статті прямих матеріальних витрат у 2024 році плануються витрати на матеріали, електроенергію та паливо -

955,3 тис. грн, витрати на оплату праці - 3709,5 тис. грн, соціальне забезпечення - 783,6 тис. грн та адміністративні витрати заплановано понести в сумі 15,6 тис. грн.

Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства

у 2023 році планується прибуток сумі близько 537,2 тис. грн.

Фактична собівартість реалізованих послуг в незначній мірі збільшилась в порівнянні з плановими показниками і це вплинуло на загальні фактичні показники витрат підприємства.

Розмір заробітної плати працівника за виконану місячну (годинну) норму праці забезпечено не нижче розміру мінімальної зарплати.

Середня річна кількість персоналу - 27 осіб*.* Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у 2024 році прогнозуються на рівні 9652,6 грн.

Основними ризиками, які можуть негативно вплинути на діяльність підприємства є незабезпечення повної оплати послуг споживачами, подальше підвищення цін на паливно-мастильні матеріали, запчастини, вартості послуг сторонніх організацій, податків та інших витрат.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК