

ПОГОДЖЕНО:

Рішення комісії з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств Дунаєвецької міської ради

від «05» березня 2025р. № 4/2025

Голова комісії

В. Антале

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету міської ради

від «10» березня 2025р. № 62

	Рік	коди
Підприємство КП ДМР «Благоустрій Дунаєвеччини»	за ЄДРПОУ	2024
Орган управління Дунаєвецька міська рада	за СПОДУ	40326124
Галузь Комунальне підприємство	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності Комплексне обслуговування об'єктів	за КВЕД	81.10
Місцезнаходження 32400, вул. Соборна, 11, м. Дунаївці, Кам'янець-Подільського району, Хмельницької обл.		
Телефон (068)3632833		
Прізвище та ініціали керівника Ференчук В. В.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за 2024 рік

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

	Код ряд-ка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Формування прибутку підприємства					
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі:	010	20 915,0	20 650,2	-264,8	99%
послуги з управління побутовими відходами та послуги з управління багатоквартирними будинками	011	9 712,2	9 887,4	+175,2	102%
послуги надані Управлінню містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства, благоустрою та цивільного захисту Дунаєвецької міської ради	012	11 202,8	10 762,8	-440,0	96%
Податок на додану вартість	020	3 485,8	3 441,7	-44,1	99%
Інші вирахування з доходу	030				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	19 402,0	18 585,2	-816,8	96%
Інші операційні доходи	050	9 384,1	9 308,1	-76,0	99%
у тому числі:					
дохід за рахунок бюджетних коштів	051	9 384,1	8 995,1	-389,0	96%
одержані гранти та субсидії	052				

дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053				
Дохід від участі в капіталі	060				
Інші фінансові доходи	070	1 548,2	1 703,4	+155,2	110%
Інші доходи	080	841,7	1 067,0	+225,3	127%
Усього доходів	090	31 176,0	30 663,7	-512,3	98%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	28 249,1	27 807,2	-441,9	98%
Адміністративні витрати	110				
Витрати на збут	120				
Інші операційні витрати	130	2 926,9	2 717,7	-209,2	93%
Фінансові витрати	140				
Витрати від участі в капіталі	150				
Інші витрати	160				
Усього витрат	170	31 176,0	30 524,9	-651,1	98%
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток):	180				
прибуток	181				
збиток	182				
Фінансові результати від операційної діяльності:	190				
прибуток	191				
збиток	192				
Фінансові результати від звичайної діяльності	200		138,8		
прибуток	201		138,8		
збиток	202				
Податок на прибуток	210				
Чистий:	220				
прибуток	221				
збиток	222				
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради	230		13,9		
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	240	13 972,5	14 244,7	+272,2	102%
Витрати на оплату праці	250	11 788,5	11 399,4	-389,1	97%
Відрахування на соціальні заходи	260	2 488,1	2 163,1	-325,0	87%
Амортизація	270	13 350,0	12 909,0	-441,0	97%
Інші операційні витрати	280	2 926,9	2 717,7	-209,2	93%
Разом (сума р.240-280, крім р.270)	290	31 176,0	30 524,9	-651,1	98%
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300				
податок на прибуток	301				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	302				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	303				
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	304				

відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1				
інші	304/2				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	310				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	311				
до державних цільових фондів	312				
неустойки (штрафи, пені)	313				
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	320	2 488,1	2 163,1	-325,0	87%
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321	2 488,1	2 163,1	-325,0	87%
інші	322				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	330	2 461,7	2 290,6	-171,1	93%
місцеві податки та збори (ПДФО)	331	2 121,9	1 965,6	-156,3	93%
інші платежі (військовий збір)	332	176,8	172,0	-4,8	97%
екологічний податок	333	163,0	153,0	-10,0	94%

IV. Капітальні інвестиції протягом року

Капітальне будівництво	340				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	350	2 736,0	10 602,0	+7 866,0	388%
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	351	2 736,0	10 602,0	+7 866,0	388%
Придбання (створення) нематеріальних активів,	360				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	361				
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	370				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	371				
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів,	380				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	381				
Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380)	390	2 736,0	10 602,0	+7 866,0	388%
в т. ч. за рахунок коштів місцевого бюджету (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391	2 736,0	10 602,0	+7 866,0	388%

V. Додаткова інформація

Чисельність працівників	400	101,5	104,5		
Первісна вартість основних засобів	410		160 959,5 (на 01.01.2025)		
Податкова заборгованість	420				
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430		576,9 (на 01.01.2025)		

Директор



Віктор ФЕРЕНЧУК

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства
Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини»
за 2024 року**

I. Загальні відомості

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» зареєстроване в єдиному державному реєстрі юридичних осіб 09 березня 2016 року.

Основною сферою діяльності є:

- організація забезпечення належного рівня та якості робіт (послуг) з благоустрою Дунаєвецької міської територіальної громади;
- забезпечення належного санітарного стану території громади;
- виконання комплексу робіт з улаштування (відновлення) покриття доріг, озеленення, забезпечення зовнішнього освітлення;
- утримання сміттєзвалищ;
- утримання будинків та прибудинкових територій.

Комунальне підприємство має на балансі та обслуговуванні:

- 96 будинків загальною площею 125,3 тис.м2;
- шляхово-мостове господарство, яке включає 586,39 км. доріг, 35 тис.м2 тротуарів;
- мережі вуличного освітлення по територіальній громаді протяжністю 235 км та кількість світло точок 4500шт.;
- зелене господарство по об'єднаній громаді – це парки, сквери, клумби, зелені насадження;
- міський полігон твердих побутових відходів;
- 41 одиниця спеціалізованої техніки.

Виконання завдань забезпечують 5 структурних підрозділів та апарат управління.

Середньооблікова фактична чисельність працівників підприємства становить 76 осіб при штатній чисельності 104,5 штатних одиниць.

II. Виконання дохідної частини звіту до фінансового плану

Дохідну частину звіту до фінансового плану розраховано на підставі обсягів наданих послуг, обсягів бюджетних асигнувань на виконання програм, затверджених Дунаєвецькою міською радою.

За підсумками діяльності за 2024 рік склалися наступні показники виконання дохідної частини фінансового плану.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить 20 650,2 тис. грн., який включає доходи від оплати послуг з поводження побутовими відходами та з управління багатоквартирними будинками – 9 887,4 тис.грн, доходи від надання послуг з благоустрою населених пунктів - 10762,8 тис.грн, які складаються з послуг:

- прибирання снігу (зимове утримання доріг і тротуарів) в населених пунктах Дунаєвецької громади – 469,9 тис.грн;
- поточного ремонту доріг – 2 777,2 тис. грн;
- поточного ремонту мосту с. Дубинка – 197,4 тис. грн;

- поточного ремонту меморіалу м. Дунаївці – 96,0 тис. грн;
- видалення аварійних дерев – 158,8 тис. грн;
- поточного ремонту прилеглої території біля свердловини по вул. Київській – 167,4 тис. грн.;
- прибирання сміття по місту, зметів та нелегальних сміттєзвалищ – 1 306,1 тис. грн;
- догляду за зеленими насадженнями (квітниками, газонами) – 200,0 тис. грн;
- озеленення територій та догляду за зеленими насадженнями (обкошування узбіч доріг) – 99,0 тис. грн;
- відшкодування за спожиту електроенергію – 1 131,9 тис. грн;
- підрізання дерев та живих огорож на території Дунаєвецької громади – 315,1 тис. грн;
- прибирання льоду (зимове утримання доріг і тротуарів) в населених пунктах Дунаєвецької територіальної громади – 786,4 тис. грн;
- технічного обслуговування та поточного ремонту систем вуличного освітлення – 2 400,7 тис. грн;
- поточного ремонту підвальних приміщень-споруд цивільного захисту (укриття) – 183,5 тис. грн;
- улаштування залізобетонних огорож на кладовищі в с. Чаньків – 76,0 тис. грн;
- поливання вулиць в м. Дунаївці – 32,5 тис. грн.;
- поточний ремонт міжбудинкового проїзду – 44,5 тис. грн;
- відновлення водовідведення з поверхні дорожнього одягу та земляного полотна – 64,3 тис. грн;
- встановлення системи оповіщення та інформування населення про повітряну тривогу – 51,6 тис. грн;
- інші послуги – 204,5 тис. грн (встановлення флагштоків та банерів на Алеї Слави, фарбування малих архітектурних форм, утримання пішохідних доріжок в місцях поховань, встановлення цебрини, експлуатаційне утримання вулиць і доріг комунальної власності, поточний ремонт тротуару).

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склали **18 585,2 тис. грн.**, що становить 96% виконання плану та 117% до фактичного показника попереднього року.

Інші операційні доходи склали 9 308,1 тис. грн (в т.ч. кошти міської територіальної громади відповідно до затверджених бюджетних програм Дунаєвецької міської ради – 8 995,1 тис. грн).

Інші доходи від реалізації послуг підприємства склали 1 067,0 тис. грн., з них послуги транспорту – 370,7 тис. грн, ремонтно-будівельні роботи – 351,2 тис. грн.

Інші фінансові доходи склали 1 703,4 тис. грн.

Всього доходи за звітний період склали **30 663,7 тис. грн.**, що становить 98% виконання плану.

III. Формування витратної частини звіту до фінансового плану

Витратну частину звіту до фінансового плану сформовано на підставі фактичних

витрат, що склалися у базовому періоді та норм матеріальних витрат затверджених чинним законодавством.

Витрати Комунального підприємства Дунаєвської міської ради «Благоустрій Дунаєвщини» за 2024 рік склали **30 524,9** тис. грн, що становить 98% виконання плану, а саме:

- витрати на заробітну плату – 11 399,4 тис. грн (в т.ч. за рахунок коштів міської територіальної громади – 1 301,6 тис. грн), що становить 97% виконання плану;
- витрати на нарахування на оплату праці – 2 163,1 тис. грн (в т.ч. за рахунок коштів міської територіальної громади – 290,1 тис. грн), що становить 87% виконання плану.;

- витрати на сировину та основні матеріали – 14 244,7 тис. грн, що становить 102% виконання плану:

- господарські та будівельні матеріали – 8 762,4 тис. грн (в т.ч. 7 278,9 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади: придбання миючих та господарських засобів для громадських вбиралень – 6,3 тис. грн; придбання матеріалів для ремонту «Мотузкового парку» - 8,8 тис. грн; придбання вапна – 9,0 тис.грн; придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту пам'ятників – 33,4 тис.грн; розсада квітів – 42,9 тис. грн; придбання засобів від шкідників та знищення бур'янів – 6,5 тис. грн; придбання фотопасток для нелегальних сміттєзвалищ – 12,0 тис. грн; придбання щебеню – 5 003,0 тис.грн; придбання матеріалів для благоустрою парку – 4,5 тис. грн; придбання контейнерів для сміття – 5,6 тис. грн; придбання контейнерів для піску та солі (піщано-соляної суміші) – 97,8 тис. грн; придбання матеріалів для виготовлення протижелезної суміші (сіль та пісок) – 1 851,6 тис. грн; придбання матеріалів для проведення капітального ремонту елементів благоустрою центральної алеї кладовища по вул. Могилівська у м. Дунаївці (Алеї Слави) – 197,5 тис. грн);

- канцелярські товари – 89,0 тис. грн;
- комплектуючі для принтерів та комп'ютерної техніки – 19,2 тис. грн;
- оплата паливно мастильних матеріалів (бензин, дизельне паливо, олива, газ метан, газ пропан) – 4 713,7 тис грн (в т.ч. 99,3 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади: придбання дизельного палива для експлуатаційного утримання доріг загального користування місцевого значення – 49,8 тис. грн; придбання паливо-мастильних матеріалів для утримання чергового пожежного автомобіля – 49,5 тис. грн);

- запчастини для спецтехніки та транспортних засобів – 660,4 тис. грн.
- витрати на оплату послуг – 2 717,7 тис. грн, що становить 93% виконання плану:

- супровід програмного забезпечення – 41,5 тис. грн;
- банківські послуги – 63,3 тис. грн;
- страхування транспортних засобів – 35,2 тис. грн;
- юридичні послуги – 16,9 тис. грн;
- обслуговування оргтехніки – 11,9 тис. грн;
- технічне обслуговування та ремонт транспортних засобів – 127,9 тис. грн;
- обробка, формування та постачання кваліфікованого сертифікату електронного підпису та участь у державних закупівлях – 11,5 тис. грн;
- оплата комунальних послуг – 1 801,9 тис. грн (в т.ч. 7,3 тис. грн за рахунок

коштів міської територіальної громади – оплата водопостачання та водовідведення громадських вбиралень);

- обслуговування ліфтів – 101,1 тис. грн;
- послуги з формування реєстрів Укрпоштою – 25,9 тис. грн.;
- судовий збір – 26,6 тис. грн;
- інші витрати – 292,6 тис. грн (ремонт світлофора, GPS, передплата періодичних видань, мікробіологічні та хімічні дослідження води, дератизація приміщень, реєстрація транспортних засобів, публікація оголошень).
- екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах – 153,0 тис. грн;
- виготовлення проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту елементів благоустрою центральної алеї кладовища по вул. Могилівська у м. Дунаївці (Алеї Слави) – 8,4 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету.

IV. Очікувані фінансові результати

Фінансовим результатом від діяльності підприємства за 2024 року є прибуток у сумі 138,8 тис. грн. Податок на прибуток не сплачується в зв'язку із застосуванням різниці, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (суми від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років (підпункт 140.4.4 пункту 140.4 статті 140 розділу 3 Податкового кодексу України)). Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвецької міської ради становить 13,9 тис. грн.

Наявність дебіторської заборгованості за надані послуги перед підприємством складає 1 944,4 тис. грн.

V. Очікуваний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» за 2024 року сплачено до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів в сумі 4 453,7 тис. грн:

- прибутковий податок фізичних осіб – 1 965,6 тис. грн;
- військовий збір – 172,0 тис. грн;
- єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 2 163,1 тис. грн;
- екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах – 153,0 тис. грн.

VI. Інвестиційна діяльність підприємства

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» протягом 2024 року придбано основних засобів та інших необоротних матеріальних активів за рахунок коштів міської територіальної громади на суму 10 602,0 тис. грн. (придбання ґрунтового катка JCB VM132D – 2 024,0 тис. грн., трактора FT504SC – 712,0 тис. грн., самоскида MAN TGS 41/440 8×4 BB CH – 7 866,0 тис. грн).

Директор



Віктор ФЕРЕНЧУК