

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №125**

Від 30 травня 2024 року м. Могилів-Подільський

**Про затвердження звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»** **за I квартал 2024 року**

Керуючись статтею 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 №205 «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки», рішення 36 сесії Могилів-Подільської міської ради 8 скликання від 03.10.2023 №857 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Могилів-Подільської міської територіальної громади», рішення виконавчого комітету міської ради від 28.12.2023 №390 «Про затвердження фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» на 2024 рік», заслухавши звіт директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» Бойка С.Д. про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»

за I квартал 2024 року, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити звіт про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»

за I квартал 2024 року, згідно з додатком.

**2.** Директору Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик» Бойку С.Д. покращити показники господарської діяльності підприємства.

**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 30 травня 2024 року №125

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Звіт | х |
|  |  |  |  |  | Уточнений звіт |   |
|  |  |  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Рік - І квартал 2024 року | Коди |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик» | за ЄДРПОУ  | 31943433  |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |  UA05080050010069812 |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |   |
| Галузь - Теплопостачання | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності - Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря | за КВЕД  | 35.30  |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальна |
| Місцезнаходження - 24004, Вінницька область, м. Могилів-Подільський, проспект Незалежності, 281 |
| Телефон - (04337) 6-10-68 |
| Прізвище та ініціали керівника Бойко С.Д. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЗВІТ** **про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Теплоенергетик»** **за І квартал 2024 року**  |
| **Найменування показника** | **Код рядка**  | **Звітний період наростаючим підсумком з початку року** |
| **план** | **факт** | **відхилення, +/-** | **відхилення, %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Формування фінансових результатів** |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 |  10801,00 | 6754,9  |  4046,10 |  -37% |
| Інші доходи | 1011 | 13,75  | 165,20  | -151,45  | 1101%  |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |   |   |   |   |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |   |   |   |   |
| Субвенція | 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 |  988,2 | 1009,7  | -21,5  | 2%  |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 209,7  | 212,9  | -3,2  | 2%  |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 50,00  | 147,7  | -97,7 | 195% |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |   |   |   |   |
| Продукти харчування | 1100 |   |   |   |   |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 |  5,0 |  17,5 | -12,5  | 250%  |
| Видатки на відрядження | 1120 | 0,6  | 1,3  | -0,7  | 117%  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |   |   |   |   |
| Оплата теплопостачання | 1131 |   |   |   |   |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 17,3  | 8,0 | 9,3 | -52%  |
| Оплата електроенергії | 1133 | 950,37  | 733,0  |  217,37 | -23%  |
| Оплата природного газу | 1134 | 6712,24  |  4889,0 | 1823,24  | -27%  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 |   |   |   |   |
| Оплата енергосервісу | 1136 |   |   |   |   |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |   |   |   |   |
| Інші виплати населенню | 1150 |   |   |   |   |
| Інші поточні видатки | 1160 |  60,00 | 176,8 | -116,8  | 195% |
| 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 | 10814,75  | 6920,1  | 3894,65  | -36%  |
| **Усього видатків** | 1210 | 8993,41  | 7195,9  | 1797,51  | -20%  |
| **Фінансовий результат** | 1220 | 1821,34  | -275,8  | 2097,14  | -115% |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 79,1  | 32,5  | 46,6  | -59%  |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | 432,4  | 223,1  | 209,3  | -48%  |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |   |   |   |   |
| Податкова заборгованість | 2040 |   | 379,3  |   |   |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч.: | 3010 |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 |   |   |   |   |
| **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 |   |   |   |   |
| Оборотні активи | 6020 |   |   |   |   |
| Усього активи | 6030 |   |   |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 |   |   |   |   |
| Кредиторська заборгованість | 6050 |   |   |   |   |
| **VI. Дані про персонал та оплата праці** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 24  | 23  | 1  |   |

 Директор КП «Теплоенергетик» С.Д. БОЙКО

 (посада) (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер КП «Теплоенергетик» Ю.А. КОТЕЦЬ

 (посада) (ініціали, прізвище)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів**-**Подільського міського комунального**

**підприємства «Теплоенергетик» за І квартал 2024 року**

**Загальні відомості**

Повне найменування: Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик».

Скорочене найменування: КП «Теплоенергетик»

Місцезнаходження підприємства: 24004, Україна, Вінницька область,

м. Могилів-Подільський, проспект Незалежності, буд. 281.

Код ЄДРПОУ: 31943433

Форма власності: комунальна.

Юридичний статус: юридична особа.

Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Теплоенергетик» постачає теплову енергію для потреб опалення бюджетних установ та організацій, а також опалює 2 гуртожитки.

Метою діяльності підприємства є виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, надання послуг з постачання теплової енергії для споживачів, що підключені до теплових мереж підприємства і мають з останнім відповідні господарські угоди.

**Формування дохідної та витратної частини**

*Доходи підприємства*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Планові показники****І кварталу 2024 року** | **Фактичне виконання****І кварталу 2024 року** | **Порівняння****планових показників і фактичного виконання** **І кварталу 2024 року** |
| Всього доходів, тис. грн, у т. ч.: | 10814,75 | 6920,10 | -3894,65 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг) | 10801,00 | 6754,90 | -4046,1 |
| Інші доходи | 13,75 | 165,20 | 151,45 |

За І квартал 2024 року підприємство отримало чистий дохід

від реалізації послуг - 6754,90 тис. грн, та інші доходи в сумі 165,20 тис. грн, а планувало отримати чистий дохід від реалізації послуг 10801,00 тис. грн

та від інших доходів - 13,75 тис. грн.

*Витрати підприємства*

| **Види витрат** | **Планові показники** **І кварталу** **2024 року** | **Фактичне виконання І кварталу 2024 року** | **Порівняння планових показників і фактичного виконання** **І кварталу** **2024 року** |
| --- | --- | --- | --- |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн, у т. ч.: | 8993,41 | 7195,9 | -1797,51 |
| Витрати на матеріали, оплату послуг (крім комунальних) | 55,6 | 166,5 | 110,9 |
| Витрати наводопостачання та водовідведення | 17,3 | 8,0 | -9,3 |
| Витрати на електроенергію | 950,37 | 733,0 | -217,37 |
| Витрати на природний газ | 6712,24 | 4889,0 | -1823,24 |
| Витрати на оплату праці | 988,2 | 1009,7 | 21,5 |
| Відрахування на соціальні заходи | 209,7 | 212,9 | 3,2 |
| Інші витрати | 60,00 | 176,8 | 116,8 |

Основні статті прямих витрат склали витрати за природний газ, електроенергію та витрати на оплату праці.

На кінець І кварталу 2024 року дебіторська заборгованість перед підприємством склала - 2515,9 тис. грн, з них: населення - 2288,52 тис. грн (це заборгованість минулих періодів і стягується вона через претензійно-позовні роботи), бюджетні установи та організації - 193,73 тис. грн та інші споживачі - 33,65 тис. грн.

**Фінансові результати**

Підприємство планувало, що за І квартал 2024 року отримає прибуток в розмірі 10814,75 тис. грн, але у зв’язку з обмеженням бюджетних асигнувань споживачам теплової енергії, а саме: бюджетним установам та організаціям: управлінням культури, управлінням освіти, Могилів-Подільській районній раді, а також відокремленому структурному підрозділу «Могилів-Подільський технолого-економічний фаховий коледж ВНАУ»,

у тому числі гуртожитку, зменшився й запланований дохід в результаті

чого підприємство не до отримало вище вказані кошти, тому фінансовим результатом господарської діяльності підприємства за І квартал 2024 року став збиток у сумі 275,8 тис. грн.

В порівнянні з минулими опалювальними періодами у підприємства відсутня кредиторська заборгованість перед ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг» за спожитий газ в опалювальному сезоні 2023-2024 роки. У КП «Теплоенергетик» залишився борг за природний газ минулих періодів перед АТ «НАК «Нафтогаз України» - 4116,6 тис. грн і штрафні санкції за даний борг - 614,14 тис. грн, також є кредиторська заборгованість перед АТ «Вінницягаз», яка на початок кварталу склала 615,7 тис. грн, але підприємство сплачує борг, оплативши власними коштами за даний квартал 390,00 тис. грн.

Враховуючи не простий фінансовий стан підприємства, можемо відмітити, що КП «Теплоенергетик» в порівнянні з попереднім опалювальним періодом самостійно спроможний сплатити до вересня

2024 року розподіл природного газу, а також заробітну плату працівникам.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК