



**Бурштинська міська рада
Івано-Франківської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ**

Від 26.03.2024 року

м.Бурштин

№ 76

**Про затвердження фінансового плану
комунального підприємства
«Житлово-експлуатаційне господарство
Бурштинської міської ради» на 2024 рік**

Розглянувши звернення директора КП «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» Василя Михайлишина (вхід. лист від 06.03.2024 №1253/02-28) та подані матеріалів щодо розгляду та затвердження фінансового плану підприємства на 2024 рік, відповідно до Статуту комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради», затвердженого рішенням Бурштинської міської ради від 21.05.2021 № 29/12-21 «Про створення комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради»», враховуючи наказ Міністерства економічного розвитку і торгівлі України 02.03.2015 № 205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», керуючись ст. 27 «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

вирішив:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2024 рік (додається).
2. Відповідальність за виконання показників фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2024 рік покласти на директора КП «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» Василя Михайлишина.
3. Координацію за виконанням даного рішення покласти на відділ житлово-комунального господарства і обліку комунального майна (Ірина Герт).
4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Івана Драгуна.

Міський голова

Василь АНДРІШИН

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішення виконавчого
комітету від 26.03.2024 № 76

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство
Бурштинської міської ради» на 2024 рік

м. Бурштин

2024

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану
КП «Житлово-експлуатаційне господарство
Бурштинської міської ради» на 2024 рік

Комунальне підприємство «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» виконує роботи з управління, утримання будинків, прибудинкової території і ремонту житлового фонду.

Створене підприємство рішенням сесії Бурштинської міської ради № 29/12-21 від 21.05.2021 р. «Про створення комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради».

У своїй діяльності підприємство керується Статутом підприємства, рішеннями органів місцевого самоврядування і чинним законодавством України. Підприємство створює сприятливі умови для життєдіяльності громади шляхом надання якісних, безпечних та безперервних житлових та комунальних послуг населенню.

Фінансовий план підприємства складається на рік та відображає очікувані фінансові результати в запланованому році. Розроблено фінансовий план згідно наказу міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 р. № 205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки». Фінансовий план містить інформацію щодо прогнозованих показників на поточний рік, яка складається виходячи з фактичних показників в минулому році та очікувань стосовно господарської діяльності підприємства в поточному році.

Загальна кількість будинків, що обслуговує підприємство 47 будинків. площа житлового фонду складає 121 569,2 м² і зменшилась на 6474,4 м². (вул. Стуса, 18, 20 та Шухевича, 4)

Фінансовий план підприємства розроблено з урахуванням підвищення цін та робіт по утриманню будинків, обслуговування внутрішньо будинкової системи та збільшенням мінімальної заробітної плати.

Формування доходів планується за рахунок надходження коштів за надання послуг та виконання робіт. Послуги надаються на даний час тільки населенню.

Доходи від реалізації товарів, робіт і послуг формуються за рахунок послуг з управління, утримання будинків та прибудинкової території.

В загальному обсязі доходів питома вага доходів від реалізації товарів, робіт і послуг складає 100 % (7300,0 тис. грн). Прогнозується зростання дохідної частини на 8,5 % відносно фактичних нарахувань 2023 р.

Витрати підприємства враховують очікуване зростання цін на електроенергію, матеріали, паливно-мастильні матеріали, підвищення мінімальної заробітної плати, обслуговування ліфтів. Індекс інфляції за 2023 р згідно офіційного сайту Міністерства фінансів становив 5,1 % (<https://index.minfin.com.ua/ua/economy/index/inflation/>) таким чином для прогнозування витрат застосовано такий індекс інфляції. Прогнозування витрат на оплату праці здійснено на підставі росту мінімальної заробітної плати та фактичного штатного розпису.

До собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг) відносяться витрати, що є складовою тарифу з утримання будинків та прибудинкової території, а саме:

- заробітна плата з відрахуванням;
- матеріали на обслуговування житлового фонду;
- обслуговування ліфтів;
- електроенергія на освітлення місць загального використання та роботу ліфтів;
- поточний ремонт електромереж;
- поточний ремонт водо-мереж, тепломереж, водовідведення;
- послуги з дератизації та дезінсекції;
- паливно-мастильні матеріали;
- загальновиробничі витрати.

Планові платежі ПДВ зростають у зв'язку із зростанням доходів.

У зв'язку із зростанням заробітної плати збільшені планові внески до цільових фондів.

Капітальні інвестиції не передбачаються у зв'язку із введенням в дію Закону України «Про правовий режим воєнного стану».

За результатами діяльності 2024 року очікується отримати 1005,0 тис. грн. чистого збитку.

Директор КП «ЖЕГ»

Василь МИХАЙЛИШИН

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2024 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	План поточного 2023 року	Прогноз на поточний 2023 рік (Факт)	Плановий 2024 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	6 407	7 050	6 727	7 300				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(5 378)	(6 025)	(5 806)	(6 701)				
Валовий прибуток/збиток	1020	1 029	1 025	921	599	-	-	-	-
ЕВІТДА	1310	836	(545)	(368)	(971)	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	700	(529)	(349)	(955)				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	154	()	()	-	x	x	x	x

податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1 359	1 300	1 319	1 300	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	2 982	2 920	2 876	2 920				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	153	204	220	250				
IV. Коефіцієнтний аналіз									

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	11	(7)	(5)	(13)	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	81	(61)	(19)	(52)	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	77	(58)	(30)	(82)	x	x	x	x
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	13	(8)	(5)	(13)	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	3,301	3,301	4,956	4,956	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0	0	1	1	x	x	x	x

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x	x	x
основні засоби	6001	375,1	375,1	349,7	349,7	x	x	x	x
первісна вартість	6002	655,8	655,8	758,2	758,2	x	x	x	x
знос	6003	280,7	280,7	408,5	408,5	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010					x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	737,5	737,5	1 246,7	1 246,7	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	13,3	13,3	1,7	1,7	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	15,5	15,5	86,0	86,0	x	x	x	x
Усього активи	6020	860,5	860,5	1 850,0	1 850,0	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	93,0	93,0	234,5	234,5	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	183,0	183,0			x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	43,0	43,0	25,8	25,8	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	140,4	140,4	113,0	113,0	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050					x	x	x	x

державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	911,0	911,0	1 162,1	1 162,1	x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				-				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7011				-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7021				()	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022				()	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023				()	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050				-				
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	34	34	34	34				
члени наглядової ради	8001					x	x	x	x
члени правління	8002					x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	6	6	6	6	x	x	x	x
працівники	8005	27	27	27	27	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	3 351	4 657	3 925	4 657				
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
керівник	8013	65	192	244	268	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	213	648	758	857	x	x	x	x
працівники	8015	878	2 722	2 923	3 530	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	8 213	11 414	9 620	11 415	0	0	0	0
член наглядової ради	8021	0	0	0	0	x	x	x	x
член правління	8022	0	0	0	0	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	16 250	16 000	20 317	22 350	x	x	x	x

<i>посадовий оклад</i>	8023/1					x	x	x	x
<i>преміювання</i>	8023/2					x	x	x	x
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	8023/3					x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	8 875	9 000	10 528	11 903	x	x	x	x
працівник	8025	8 130	8 401	9 022	10 895	x	x	x	x

Директор
(посада)

(підпис)

Василь
МИХАЙЛИШИН

