



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

Від 29.10.2024 року

м.Бурштин

№ 515

**Про затвердження Звіту про виконання  
фінансового плану за I півріччя 2024 року  
комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне  
господарство Бурштинської міської ради»**

Розглянувши звернення директора КП «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» Василя Михайлишина (вхід. лист від 23.09.2024р. № 4750/02-28) та подані матеріали щодо розгляду та затвердження звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2024 року, відповідно до Статуту комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради», враховуючи рішення виконавчого комітету від 26.03.2024 №75 «Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Житловик» Бурштинської міської ради на 2024 рік», 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 звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» за I півріччя 2024 року (додається).
2. Відповідальність за виконання показників фінансового плану за I півріччя 2024 року комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» 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 АНДРІЄШИН

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
**рішення виконавчого комітету**  
**міської ради**  
**від 29.10.2024 № 515**

**ЗВІТ**  
**про виконання фінансового плану**  
**КП «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради»**  
**за 6 місяців 2024 рік**

Основні фінансові показники							
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	Факт	відхилення, +,-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	3 363	3 500	3 500	3 457	(43)	1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(2 903)	(5 035)	(3 357)	(2 518)	839	1
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>460</b>	<b>(1 535)</b>	<b>143</b>	<b>939</b>	<b>796</b>	<b>2</b>
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>(840)</b>	<b>(2 342)</b>	<b>(573)</b>	<b>(8)</b>	<b>656</b>	<b>9</b>
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	<b>(809)</b>	<b>(2 337)</b>	<b>(589)</b>	<b>0</b>	<b>659</b>	<b>8</b>
<b>II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>							
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	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
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
<b>III. Капітальні інвестиції</b>							
Капітальні інвестиції	4000	-	-				
<b>IV. Коефіцієнтний аналіз</b>							

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	(24)	(67)	(17)	0	17	0%
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	(44)	(126)	(32)	0	32	0%
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	(70)	(201)	(51)	0	51	0%
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	(25)	(67)	(16)	(0)	16	1%
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	4,956	4,956	4,956	3,273	(2)	66%
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	1	1	1	1	0	106%

#### V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x
основні засоби	6001	<b>349,7</b>	<b>349,7</b>	<b>349,7</b>	<b>332,2</b>	x	x
первісна вартість	6002	758,2	758,2	758,2	771,0	x	x
знос	6003	408,5	408,5	408,5	438,8	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010					x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1 246,7	1 246,7	1 246,7	1 728,6	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	1,7	1,7	1,7	0,0	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	86,0	86,0	86,0	28,7	x	x
<b>Усього активи</b>	<b>6020</b>	<b>1 850,0</b>	<b>1 850,0</b>	<b>1 850,0</b>	<b>2 268,5</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	234,5	234,5	234,5	348,8	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040					x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	25,8	25,8	25,8	228,1	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	113,0	113,0	113,0	136,1	x	x
<b>Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:</b>	<b>6050</b>					<b>x</b>	<b>x</b>
державні гранти і субсидії	6060					x	x

фінансові запозичення	6070					x	x
<b>Власний капітал</b>	<b>6080</b>	1 162,1	1 162,1	1 162,1	1 141,5	x	x
<b>VI. Кредитна політика</b>							
<b>Заборгованість за кредитами на початок періоду</b>	<b>7000</b>		-				
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7010</b>	-	-				
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
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7030</b>	-	-				
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
<b>Заборгованість за кредитами на кінець періоду</b>	<b>7050</b>		-				
<b>VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>							
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>8000</b>	34	34	34	34	-	-
члени наглядової ради	8001			x	x	x	x
члени правління	8002			x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1,0	1,0	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	6	6	6,0	6,0	x	x
працівники	8005	27	27	27,0	27,0	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8010</b>	1 963	2 329	2 329	2 302	(26)	99%
члени наглядової ради	8011			x	x	x	x
члени правління	8012			x	x	x	x
керівник	8013	244	268	198	151,0	-47,0	76%
адміністративно-управлінський персонал	8014	758	857	480	527,0	47,0	110%
працівники	8015	2 923	3 530	1 766	1 624,0	-142,0	92%
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>8020</b>	<b>9 620</b>	<b>11 415</b>	<b>11 415</b>	<b>11 286</b>	<b>(128)</b>	<b>99%</b>
член наглядової ради	8021					x	x
член правління	8022					x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	<b>40 633</b>	<b>44 700</b>	<b>33 000</b>	<b>25 167</b>	-7 833,3	0,8
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>			x	x	x	x
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>			x	x	x	x
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>			x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	<b>21 056</b>	<b>23 806</b>	<b>13 333</b>	<b>14 639</b>	1 305,6	110%

працівник	8025	18 043	21 789	10 901	10 025	-876,5	92%
-----------	------	--------	--------	--------	--------	--------	-----

### I. Інформація до фінансового плану

#### 1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
44325145	КП "Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради"	комплексне обслуговування об'єктів

#### 2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Плановий показник поточного 2024 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2023 рік			Плановий 2024 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, м2	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
комплексне обслуговування об'єктів	100,0	100,0							3 457	121 569	28,4
<b>Усього</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>							<b>3 457</b>		

#### 3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період ( квартал, рік)				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат	
		Минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +,-	виконання, %		
1	2	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	<b>3 363,4</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 457,40</b>		<b>(42,60)</b>	<b>99%</b>	
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1010</b>	<b>(2 903)</b>	<b>(5 035)</b>	<b>3 357)</b>	<b>(2 518)</b>		<b>838,72</b>	<b>75%</b>	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(212)	(215)	(215,0)	(89,2)		<b>125,76</b>	<b>42%</b>	
Витрати на паливо	1012	(78)	(80)	(80,0)	(63,1)		<b>16,91</b>	<b>79%</b>	

				)				
Витрати на електроенергію, обслуговування ліфтів	1013	(186)	(200)	(200)	(161)	<b>38,82</b>	<b>81%</b>	
Витрати на оплату праці	1014	(1 462)	(1 766)	(1 766)	(1 624)	<b>141,95</b>	<b>92%</b>	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(314)	(690)	(389)	(345)	<b>43,27</b>	<b>89%</b>	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(199)	(200)	(200)	(62)	<b>138,47</b>	<b>31%</b>	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(11)	(12)	(12)	(6)	<b>5,78</b>	<b>52%</b>	
Витрати на забезпечення майбутніх платежей	1018	(98)	(145)	(145)	(167)	<b>(22,24)</b>	<b>115%</b>	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(343)	(350)	(350)		<b>350,00</b>	<b>0%</b>	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>460</b>	<b>(1 535)</b>	<b>143</b>	<b>939</b>	<b>796</b>	<b>656%</b>	
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>1030</b>	<b>(1 363)</b>	<b>(732)</b>	<b>(732)</b>	<b>(869)</b>	<b>(137)</b>	<b>119%</b>	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на консалтингові послуги	1033	( )	(3)	(3)	(21)	(18)	700%	
витрати на страхові послуги	1034	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на аудиторські послуги	1035	( )	(25)	(25)	(40)	(15)	161%	
витрати на службові відрядження	1036	( )	(4)	(4)	(1)	3	23%	
витрати на зв'язок	1037	( )	(2)	(2)	(2)	(0)	113%	
витрати на оплату праці	1038	(1 002)	(563)	(562,5)	(678)	(116)	121%	
відрахування на соціальні заходи	1039	(168)	(124)	(124)	(102)	22	82%	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(13)	(12)	(12)	(7)	5	56%	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	( )	-	( )	( )	( )	( )	
Обслуговування комп'ютерної техніки	1043	(6)	-	( )	(1)			
організаційно-технічні послуги	1044	(8)	-	( )	( )	( )	( )	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(72)	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на врегулювання спорів у судах	1046	(2)	-	( )	(5)			

послуги з оцінки майна	1047	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(2)	-	( )	( )	( )	( )	
Інші витрати	1050	( )	-	( )	( )	( )	( )	
Витрати послуг банку	1050/ 1	(8)	(4)	(4)	(4)	(0)	104%	
інші адміністративні витрати (розшифрувати) майбутні платежі	1051	(83)	-	( )	(11)			
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1060</b>	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на зберігання та упаковку	1062	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1063	( )	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування на соціальні заходи	1064	( )	-	( )	( )	( )	( )	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на рекламу	1066	( )	-	( )	( )	( )	( )	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1070</b>	<b>144,3</b>	<b>200</b>	-	<b>200</b>	-	-	
курсові різниці	1071	-	-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072		-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	144,3	200		200			
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>(94)</b>	<b>(291)</b>	-	<b>(291)</b>	-	-	
курсові різниці	1081	-	-	( )	( )	( )	( )	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на благодійну допомогу	1083	( )	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	( )	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	( )	-	( )	( )	( )	( )	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(94)	(291)	( )	(291)	( )	( )	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>(852)</b>	<b>(2 358)</b>	<b>(589)</b>	<b>(20)</b>	<b>659</b>	<b>8</b>	
<b>Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)</b>	<b>1110</b>		-					
<b>Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)</b>	<b>1120</b>	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Інші фінансові доходи (розшифрувати)</b>	<b>1130</b>		-					
<b>Фінансові витрати (розшифрувати)</b>	<b>1140</b>	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>42,4</b>	<b>21</b>	-	<b>21</b>	-	-	

курсів різниці	1151		-					
інші доходи (розшифрувати)	1152	42,4	21		21			
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
курсів різниці	1161	( )	-	( )	( )	( )	( )	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(0)	0	( )	0	( )	( )	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>(809)</b>	<b>(2 337)</b>	<b>(589)</b>	<b>0</b>	<b>659</b>	<b>8</b>	
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	( )	( )	( )	( )	
Дохід з податку на прибуток	1181		-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190		-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>(809)</b>	<b>(2 337)</b>	<b>(589)</b>	<b>0</b>	<b>659</b>	<b>8</b>	
прибуток	1201	0	0	0	0	659	8	
збиток	1202	(809)	(2 337)	(589)	0	0	0	
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>3 550,1</b>	<b>3 721</b>	<b>3 500</b>	<b>3 678</b>	<b>(43)</b>	<b>1</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(4 359,4)</b>	<b>(6 058)</b>	<b>(4 089)</b>	<b>(3 678)</b>	<b>702</b>	<b>2</b>	
Неконтрольована частка	1230		-					
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(852)	(2 358)	(589)	(20)	659	8	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	11	16	16	13	(3)	1	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	
<b>EBITDA</b>	<b>1310</b>	<b>(840)</b>	<b>(2 342)</b>	<b>(573)</b>	<b>(8)</b>	<b>656</b>	<b>9</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	290	2 264	2 264	375	(1 889)	17%	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	212	2 015	2 015	151	(1 864)	7%	
витрати на паливо та енергію	1402	78	249	249	224	(25)	90%	
Витрати на оплату праці	1410	1 963	2 329	2 329	2 302	(26)	99%	
Відрахування на соціальні заходи	1420	398	512	512	447	(65)	87%	
Амортизація	1430	11	16	16	13	(3)	81%	
Інші операційні витрати	1440	969	550	550	541	(9)	98%	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>3 631</b>	<b>5 670</b>	<b>5 670</b>	<b>3 678</b>	<b>(1 992)</b>	<b>65%</b>	

