

Від 21.09.2022

№ 222

**Про затвердження звіту про виконання  
фінансового плану комунального підприємства  
«Житлово-експлуатаційне господарство  
Бурштинської міської ради»  
за I півріччя 2022 року**

Розглянувши звернення в. о. директора КП «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» Василя Михайлишина (вих. лист від 19.09.2022 № 40) та подані матеріали щодо розгляду та затвердження звіту про виконання фінансового плану підприємства за I півріччя 2022 року, 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 рішення виконавчого комітету від 25.05.2022 № 80 «Про затвердження Фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2022 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 2022 року (додається).
2. Відповідальність за виконання показників Фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2022 рік покласти на в. о. 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 Івана Драгуна.

**Міський голова**

**Василь АНДРІЄШИН**

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

### до проекту рішення виконавчого комітету Бурштинської міської ради «Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» за I півріччя 2022 року»

#### 1. Обґрунтування необхідності прийняття рішення.

Прийняття рішення даного рішення необхідне для виконання вимог наказу 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».

#### 2. Мета прийняття проекту рішення.

Метою проекту рішення є здійснення контролю за виконанням показників фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2022 рік, затвердженого рішенням виконавчого комітету від 25.05.2022 № 80.

#### 3. Загальна характеристика та основні положення проекту рішення.

Проект рішення передбачає аналіз фактичних показників фінансового плану по відношенню до планових, а також дає можливість побачити їх відхилення та рівень виконання.

Загальна кількість будинків, що обслуговує підприємство 47 будинків, площа житлового фонду складає 121 569,2 м<sup>2</sup>.

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

Дохідна частина складає 2934, тис.грн., що на 316,0 тис.грн є меншою від запланованої.

Видатки на послуги.

Не зважаючи на очікуване зростання цін підприємство зменшило собівартість послуг на 109,0 тис.грн. В звітній період відбулося часткове зменшення витрат по усіх елементах операційних витрат.

Дана ситуація пояснюється введенням в нашій країні воєнного стану, неможливістю закупівлі певних матеріалів, ряд працівників були у неоплачуваних відпустках.

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.

Фактична сплата податків та зборів є на 66,1 % більшою від планового показника. Платежі податку ПДВ є на 221,0 тис. грн. більше запланованих. Така ситуація пояснюється меншим податковим кредитом, внаслідок введенням воєнного стану, та неможливістю закупівлі певних матеріалів, товарів та послуг у контрагентів, що мають загальну форму нарахування даного податку.

Усього виплачено податків та зборів 1348,0 тис.грн. що є на 217, 0 тис.грн або 19,1 % більше ніж заплановано.

Відповідно до рішення Бурштинської міської ради від 04.02.2022 р. № 01/27-22 «Про перелік природоохоронних заходів з місцевого фонду охорони навколишнього середовища по Бурштинській міській раді на 2022 р.» п. 1,5.1,1.5.2,1.5.3 для комунального підприємства передбачено капітальні видатки в розмірі 149,236 тис. грн. ( у фінансовому плані зазначено

вартість без ПДВ). Також передбачено видатки на ремонт покрівлі даху в розмірі 80,0 тис.грн. Загалом. 204,0 тис.грн.

В звітному періоді профінансовано закупівлю матеріалів, та проведені роботи по ремонту покрівлі даху в розмірі 80,0 тис.грн.

Важливим є збільшення дебіторської заборгованості на 171,0 тис.грн. Така ситуація пояснюється малою платоспроможністю клієнтів підприємства проплачувати за надані послуги із обслуговування житла.

За результатами діяльності першого півріччя 2022 року підприємство отримало 391,7 тис.грн. чистого прибутку.

#### 4. Стан нормативно-правової бази у даній сфері правового регулювання.

Статут комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради», затверджений рішенням Бурштинської міської ради від 21.05.2021 № 29/12-21 «Про створення комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради»», рішення виконавчого комітету від 25.05.2022 № 80 «Про затвердження Фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційне господарство Бурштинської міської ради» на 2022 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», ст. 27 «Про місцеве самоврядування в Україні».

#### 5. Фінансово-економічне обґрунтування.

Реалізація даного рішення не потребує додаткових витрат міського бюджету.

#### 6. Доповідач: в. о. директора КП «ЖЕГ» Василь Михайлишин.

Співдоповідач: начальник відділу житлово-комунального господарства і обліку комунального майна Ірина Герт.

**Начальник відділу житлово-комунального господарства і обліку комунального майна**

**Ірина ГЕРТ**

Підготувала:  
Начальник відділу ЖКГ і  
обліку комунального майна  
\_\_\_\_\_2022

І. Герт

Погоджено:  
Заступник міського голови  
\_\_\_\_\_2022

І. Драгун

Юридичний відділ  
\_\_\_\_\_2022

Начальник загального відділу  
\_\_\_\_\_2022

М. Яцик

Керуюча справами виконавчого комітету  
\_\_\_\_\_2022

Н. Кицела