

Протокол № 4
засідання балансової комісії з питань фінансово-господарської
діяльності комунальних підприємств житлово-комунального
господарства

м. Сміла

«09» травня 2025 р.

Члени комісії

№ п\п	П.І.Б.	Посада
1	Дубовський Б.В.	голова комісії, заступник міського голови
2	Авраменко Є.О.	начальник управління житлово-комунального господарства, заступник голови комісії;
3	Зацаринна І.С.	начальник відділу енергозбереження, тарифної політики та контролю за діяльністю підприємств житлово-комунальної сфери управління житлово-комунального господарства, секретар комісії;

Члени комісії:

4	Сватко Г.Я.	заступник начальника фінансового управління;
5	Пожар Т.В.	головний спеціаліст управління житлово-комунального господарства;
6	Дем'яненко І.В.	заступник начальника управління житлово-комунального господарства – начальник відділу благоустрою;

Присутні:

- Глущенко М.Л. - директор СКП «Комунальник»;
- Олексієнко О.В. - головний економіст СКП «Комунальник»
- Удовенко О.В. - директор КП «Смілакомунтеплоенерго»;
- Козлова Н.О. - головний економіст КП «Смілакомунтеплоенерго».

ПОРЯДОК ДЕННИЙ

1. Розгляд фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» на 2026 рік.
2. Розгляд звіту про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за I квартал 2025 року.

Дубовський Б.В. – переходимо до порядку денного. Розгляд фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» на 2026 рік.

По першому питанню:

Зацаринна І.С. – повідомила, що планова сума доходу від реалізації послуг у 2026 році сформована з урахуванням планових обсягів послуг, робіт, що надає Підприємство та тарифів на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії, затверджених рішенням ВКСМР від 26.09.2024 № 506.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2026 року очікується отримати 140 050 тис. грн., що на 32 659 тис. грн., або на 30,4% більше планового показника поточного 2025 року. Збільшення очікується за рахунок збільшення тарифів на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії та надання інших платних послуг.

Структура доходів :

1. Дохід від реалізації теплової енергії та надання послуги з постачання теплової енергії – 137 329 тис. грн. в т.ч.:

- Населенню – 83 801 тис. грн.,
- Бюджетним установам – 49 082 тис. грн.
- Іншим споживачам – 4 446 тис. грн.

2. Доходи від надання інших платних послуг – 120 тис. грн.

3. Дохід від абонентського обслуговування – 2 601 тис. грн.

4. «Інші операційні доходи» - 1 216 тис. грн. :

5. «Інші доходи – 400 тис. грн..

У 2026 році КП «Смілакомунтеплоенерго» планує понести витрати в сумі 140 857 тис. грн., це адміністративні витрати – 8836 тис. грн., інші операційні витрати – 1456 тис. грн.; податок на прибуток – 177 тис. грн., та інші витрати – 40 тис. грн..

Собівартість реалізованої теплової енергії у 2026 році очікується 130 348 тис. грн., що на 8 261 тис. грн., або 6,8% більше від планового показника поточного 2025 року. Збільшення за рахунок збільшення ціни на газ та ел. енергію та транспортування газу.

У 2026 році адміністративні витрати плануються у розмірі 8 836 тис. грн., Інші операційні витрати – 1 456 тис. грн., інші витрати – 40 тис. грн.

Станом на 1 січня 2025 року первісна вартість основних фондів складає 1 069 715 тис. грн.

Знос основних засобів – 1 069 715 тис. грн.

Враховуючи витратну і дохідну частину на 2026 рік планується отримати прибуток у розмірі 809 тис. грн.

Планується надходження коштів на рахунок підприємства - 140 934 тис. грн.:

- виручка від реалізації продукції (товарів , робіт, послуг) – 139 458 тис. грн.;

- цільове фінансування (чорнобильська відпустка, лікарн. соцстрах) - 260 тис. грн.;

- інші надходження – 1 216 тис. грн. (оренда – 1700, судовий збір та інші – 562)

Планується витрачання коштів від операційної діяльності - 139 096 тис. грн.:

- розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) – 86 345 тис. грн.;

- розрахунки з оплати праці – 30 042 тис. грн.;

- відрахування на соц. заходи - 8 584 тис. грн.;

- податок на прибуток – 127 тис. грн.;

- податок на додану вартість - 6 768 тис. грн.;

- податок на доходи з фізичних осіб – 7 023 тис. грн.;

- податок на землю – 189 тис. грн.;

- екологічний податок – 317 тис. грн.;

- військовий збір- 1 951 тис. грн.;

- інші платежі (судовий, виконавчий збори, комісія банку, банківські послуги)- 1 059 тис. грн.

- інші витрачання (відрядження, пільгова пенсія, матеріальна допомога, позика працівникам повернення коштів населенню, допомога ЗСУ, інші) - 620 тис. грн.

Розрахунки з бюджетом - 25 009 тис. грн., це податок на додану вартість, податок на доходи фізичних осіб, екологічний податок, земельний та інше.

Планові інвестиції на 2026 рік – 2 000 тис. грн. на придбання основних засобів (заміна мережі теплопостачання).

Пропонується: погодити фінансовий план КП «Смілакомунтеплоенерго» на 2026 рік.

Голосували: «за» -6 «проти» - 0 «утримались» –0

Дубовський Б.В. – Розглядаємо звіт про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за I квартал 2025 року.

По другому питанню слухали:

Зацаринна І.С. – поінформувала, що від надання робіт та послуг у I кварталі 2025 року підприємство СКП «Комунальник» отримало 10920 тис. грн. чистого доходу, що менше від запланованого на 2 534 тис. грн., або на 19%.

Основну частку доходів (57%) складають доходи від виконання заходів по бюджетній Програмі з утримання та ремонту об'єктів благоустрою в м. Сміла СКП «Комунальник» на 2025 рік.

В I кварталі 2025 року використано 752 т протижелезного матеріалу для зимового утримання вулиць, що менше запланованого на 488 т.

Залишок ПОМ на 01.04.2025 – 1038т на суму 1528 тис. грн., план виконання робіт – 15%.

З початку 2025 року підприємство отримало інші операційні доходи за I квартал – 204 тис. грн..

Інші доходи за I квартал – 371 тис. грн:

Основну частку витрат складає собівартість робіт та послуг – 84%. Собівартість реалізованих послуг за I квартал 2025 року – 11534 тис. грн. при плані – 9071 тис. грн., план виконання – 86%.

У структурі витрат питома вага матеріальних витрат – 25,8% (3058 тис. грн), з них витрати на паливно-мастильні матеріали, протиожеледну суміш, запасні частини, матеріали для вуличного освітлення, тощо..

Внаслідок великої трудомісткості робіт у поточних витратах підприємства суттєву частку займають витрати на оплату праці – 50,6% і відрахування на соціальні заходи – 10,5%.

Витрати на оплату праці фактично склали 6005 тис. грн., що менше плану на 1161 тис. грн., або на 16% по причині зменшення планового показника середньої кількості працівників на 6 одиниць, або на 4%, та планового показника середньомісячних витрат на оплату праці одного працівника на 2254 грн. або на 12%.

Станом на 1 квітня 2025 року заборгованість по заробітній платі відсутня.

Середньооблікова чисельність усіх працівників – 122 чол., у тому числі штатних – 109 чол., зовнішні сумісники – 1чол., на договірній основі – 12 чоловік.

Адміністративні витрати в звітному кварталі – 1642 тис. грн., що на 399 тис. грн. менше від запланованого рівня.

Витрати на збут в сумі 106 тис. грн. включають витрати на оплату праці (87 тис. грн) та відрахування на соціальні заходи (19 тис. грн).

Інші операційні витрати в I кварталі – 192 тис. грн..

Обсяги капітальних інвестицій у звітному періоді – 98 тис. грн., за кошти підприємства – 485 тис.грн..

Станом на 1 квітня 2025 року дебіторська заборгованість склала 3788 тис. грн.. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги відсутня.

Фінансовий результат за I квартал 2025 року – збиток в розмірі 363 тис. грн. при плані прибутку 5 тис. грн.

Пропонується: погодити звіт про виконання фінансового плану за I квартал 2025 року СКП «Комунальник».

Голосували: «за» -6 «проти» - 0 «утримались» –0

Вирішили:

По першому питанню:

- погодити фінансовий план КП «Смілакомунтеплоенерго» на 2026 рік.
Рекомендувати виконавчому комітету на розгляд фінансовий план на 2026 рік з подальшим затвердженням.

По другому питанню:

- погодити звіт про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за I квартал 2025 року.

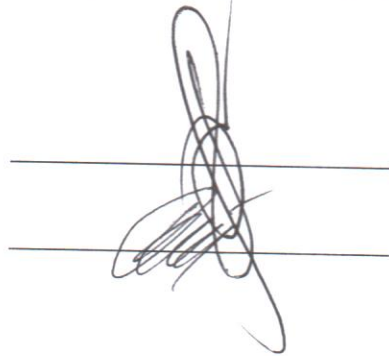
Беручи до уваги звіт про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за I квартал 2025 року та враховуючи п. 3.3 р. III контракту керівника підприємства, балансова комісія з питань фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств житлово-комунального господарства рекомендує на розгляд міському голові питання преміювання керівника СКП «Комунальник» пропорційно відпрацьованому часу, а саме за:

- ефективного використання майна – 75% до посадового окладу;
- удосконалення роботи підприємства (здійснення заходів, що призвели до покращення роботи підприємства) – 75% до посадового окладу;
- належного виконання умов цього контракту – 50% до посадового окладу.

Голосували: «за» - 6 «проти» - 0 «утримались» - 0

Голова комісії

Секретар комісії



Богдан Дубовський

Ірина Зацаринна