

АРКУШ

погодження до проєкту рішення  
58 сесії Рогатинської міської ради

Назва проєкту рішення: «Про затвердження звітів про виконання фінансових планів комунальних підприємств Рогатинської міської ради за 2024 рік»

Проект рішення ПІДГОТОВЛЕНИЙ:

Перший заступник міського голови



Микола ШИНКАР

Проект рішення ПОГОДЖЕНО:

В.о. начальника відділу правової роботи

виконавчого комітету міської ради



Світлана КОСТЬ

Начальник відділу обліку та звітності

виконавчого комітету міської ради



Оксана ГОНЧАР

Начальник відділу супроводу стратегії

розвитку громади виконавчого комітету

міської ради



Андрій ОСТАПЧУК

Секретар міської ради



Христина СОРОКА

**Пояснювальна записка**  
**до проекту рішення «Про затвердження звітів про виконання фінансових**  
**планів комунальних підприємств за 2024 рік**

Проект рішення підготовлено відповідно з вимогами ст. ст. 26, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», ст. 75-2, 78 Господарського кодексу України.

Комунальні підприємства продовжували протягом року виконання своїх статутних завдань та забезпечили виконання усіх найголовніших показників фінансових планів 2024 року.

Комунальне некомерційне медичне підприємство "Рогатинська ЦРЛ» в 2024 році отримало доходів в сумі **103 565,1 тис.грн.**, що становить 118,9 відс. до запланованої суми на звітний рік та 107,3 відс. до фактичних надходжень 2023 року, в тому числі:

- **99 284,6 тис.грн.** - від Національної служби здоров'я України;
- **2 000,0 тис.грн.** - надходження фінансової підтримки від міської ради для оплати за спожиті енергоносії;
- **2 170,1 тис. грн.** – власні доходи (дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг, відшкодування за комунальні послуги орендарями);
- **110,4 тис. грн.** – від благодійних внесків.

**Витрати установи** складають **99 320,5 тис.грн.**, що становить 114,0 відс. до запланованої суми на 2024 рік та 107,6 відс. до фактичних видатків 2023 року, в тому числі:

- **видатки на оплату праці з нарахуваннями – 59 825,0 тис.грн.**, що становить 102,5 відс. до запланованої суми на рік;
- **оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 7 658,4 тис.грн.**, що становить 128,6 відс. до запланованої суми (*оплата за теплопостачання, електричну енергію та її розподіл, водопостачання, вивіз сміття, розподіл природного газу*);
- **медикаменти та перев'язувальні матеріали - 19 333,6 тис.грн.**, що становить 128,9 відс. до запланованої суми (*Медичні препарати, виробли медичного призначення, засоби індивідуального захисту, розхідні матеріали для апаратури та обладнання, деззасоби*);
- **предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 3 726,1 тис.грн.** що становить 133,1 відс. до запланованої суми (*паливно-мастильні матеріали, запчастини, меблі, канцелярські товари, будівельні матеріали, медичні бланки, господарські товари, комп'ютерна та побутова техніка, та інше*);

- **продукти харчування – 1 133,5 тис.грн.**, що становить 133,4 відс. до запланованої суми;

- **оплата послуг (крім комунальних) - 4 816,2 тис.грн.** що становить 192,6 відс. до запланованої суми (*телекомунікаційні послуги, цитологічні, гістологічні та мікробіологічні дослідження, послуги АСКЕП (за 2023р. та 2024р.), ремонт та заправка картриджів, виготовлення документації, обслуговування обладнання, послуги по супроводу програмного забезпечення, перезарядка вогнегасників, послуги охорони (сигналізація), поточний ремонт приміщень, послуги КТ та ін. ....)*)

- **видатки на відрядження – 9,0 тис.грн.;**

- **соціальне забезпечення (відшкодування пільгових пенсій) – 367,1 тис.грн;**

- **капітальні інвестиції – 2 451,6 тис.грн.** (капремонт по заміні частини опалювальної системи поліклініки на суму 790,4 тис.грн. та оплачено за проведений у 2023 році капремонт коридору I поверху поліклініки – 314,2 тис.грн. та придбання медичного обладнання – 1347,0 тис. грн.).

- Дохідна частина КНП «Рогатинський ЦПМ-СД» за 2024 рік становить **31992,3 тис.грн** при запланованому 28591,20 тис.грн. , що становить 108,1 % від плану.

- Фінансова підтримка місцевого бюджету за цільовою програмою-1563,2 тис.грн

**Основну дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування за програмою медичних гарантій , згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за 2024 рік становить -23072,6 тис.грн..**

- дохід від надання мобільної паліативної медичної допомоги становить - 8897,9 тис.грн

- супровід та лікування хворих на туберкульоз на первинному рівні становить -8,8 тис.грн

- Забезпечення кадрового потенціалу СОЗ шляхом надання мед допомоги із залученням лікарів інтернів становить- 13,0 тис.грн

Фінансова підтримка місцевого бюджету за цільовою програмою-1563,2 тис.грн,

Фінансові кошти обласного бюджету-609,8 тис.грн

**Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану за кошти НСЗУ:**

**Витрати КНП «Рогатинського ЦПМ-СД» за 2024 рік – 29753,4 тис. грн та складаються із наступних витрат:**

«Витрати на паливно -мастильні матеріали» становлять - 550,0 тис.грн(1,9%)

«Витрати на комунальні послуги та енергоносії за кошти НСЗУ становлять - 407,3 тис.грн (1,41%)

«Витрати на оплату праці» становлять -24690,4 тис. грн вт ч нарахування ЄСВ- 4344.9 тис. грн.( що становить 85,7% )

Вироби медичного призначення, медикаменти, засоби індивідуального захисту, дезінфекційні засоби інші матеріали придбані на суму 1696,2тис.грн (3,7%)

Інші поточні видатки((Оплата послуг(крім комунальних),зв'язок, інтернет, послуги на охорону , послуги пожежної охорони, інше технічне обслуговування ,повідка лічильників, очистка димоходів-1140,9тис.грн(3,03%)

Інші витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту, господарські матеріали, канцтовари. офісне приладдя, будівельні матеріали)-157,4тис.грн(0,55%)

«Службові відрядження» (навчальні відпустки, курси підвищення кваліфікації,- 6,9тис.грн(0,003%)

Сервісне обслуговування ТО та ремонт автомобілів-151,9тис,грн(0,51%)

Капітальні інвестиції – 952,4тис.грн,(3,2%)

**Фінансова підтримка місцевого бюджету за цільовою програмою-1563,2 тис.грн ,а саме**

Витрати на комунальні послуги та енергоносії-1078,0грн

Закупівля продуктів лікувального харчування(Коміда)277,3тис.грн

Закупівля туберкуліну для проведення проби Манту-8,3 тис.грн

Придбання засобів для важкохворих жителів громади-199,6

**Всього витрат за програмою медичних гарантій : – 29753,4 тис. грн**

**Всього витрат за цільовою програмою місцевого бюджету- 1563,2тис.грн**

**Довідково:** в фін план на 2024р враховані доходи АЗПСМ смт .Букачівці в середньому за місяць 278,6тис.грн\*12місяців=3343,2тис.грн, які з травня 2024р створили КНП"БУКАЧІВСЬКИЙ ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ" БУКАЧІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ та вийшли з КНП «Рогатинський ЦПМСД». Дохідна частина зменшилась розрахунково на 2228,8тис.грн. та даний факт не став на заваді виконати фінансовий план в повному обсязі .(108%)

Основним споживачем послуг підприємства «Рогатинське будинкоуправління» є населення міської територіальної громади.

Структура споживачів послуг підприємства складається з багатоквартирних будинків, приватного сектору, установ та організацій.

В процесі діяльності підприємство розширює сферу обслуговування новими споживачами та роботами, що впливає на позитивні фінансові результати підприємства, ефективне використання енергетичних та трудових ресурсів.

На підприємстві станом на 01.01.2024 р. затверджено штатний розпис в кількості 35,5 штатних одиниць. Середня заробітна плата на підприємстві станом на 01.01.2024 р. складає 11 858,0 грн..

Аналіз доходів від наданих послуг за 2024 рік в порівнянні з 2023 роком

*тис грн.*

№ з/п	Вид доходу	2023 р.	2024 р.
1	Всього отримано доходу від надання послуг:	7562,0	6981,0
Власні доходи в.т.ч.			
1.1.	Квартплата	1221,3	1223,8
1.2.	Вивіз ТПВ від населення	1440,7	1437,2
1.3.	Вивіз ТПВ від організацій, приватних підприємств та викачка нечистот	2783,7	2775,8
1.4.	Очистка димоходів, надання послуг вишкою	339,7	201,0
1.5.	Здача в оренду приміщення	16,3	16,4
1.6.	Інші доходи	0	19,3
Інші доходи в.т.ч.			
1.	Різниця в тарифах	1076,0	987,0
2.	Фінансування Рогатинської міської ради(казначейський рахунок)	684,3	320,5

Середньомісячні доходи з власних надходжень становлять 581 750,00 грн. Фінансування міської ради за 2024 р. становить 1 307 500,0 грн. Фінансування міської ради витрачено на закупівлю нафтопродуктів, запасних частин до спецавтомобілів, виплату доплати водіям та дворникам відповідно до програми розвитку та фінансової підтримки житлово-комунального господарства Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік. Власні надходження витрачено на виплату заробітної плати, оплату податків і зборів, закупівлю матеріалів, нафтопродуктів та інше.

Комунальне підприємство «Благоустрій-Р» Протягом 2024 року отримало **19 516 612,94грн.** із міського бюджету по програмі розвитку та фінансової підтримки житлово-комунального господарства Рогатинської міської територіальної громади та комплексній цільовій програмі «Безпечна громада» на 2024 рік. Кошти витрачено на наступні цілі:

Сума, грн.	На що витрачено кошти
9634816,02	Заробітна плата працівників підприємства
2036554,10	ЄСВ
2019775,20	ТЗОВ "КАРПАТ-БУД" за пот. ремонт вул. С. Бандери, Д. Галицького, У. Безгрішного, Крипякевича, Зарічної, Липової, Турянського, Галицької, Шевченка, Тичини, Стуса, Грушевського, Шашкевича, Міцькевича, Івасюка, пл. Роксолани

1601025,12	ПП "ОККО-Сервіс" за бензин та дизпаливо
498184,00	ТОВ "Фірма Галбуд" за капітальний ремонт алеї на кладовищі
478444,52	ТОВ "Прикарпатенерготрейд" за електроенергію
316921,38	ДП "Рогатин-Водоканал" за відшкодування за використану електроенергію оренду тракторів та автомобіля та очистку каналів по м. Рогатин та старостинських округах
302934,00	ПП Бренецька М. О. за рукавиці робочі, кабель та гофру для кабеля, коробки ел., автомати, розетки, патрони, цемент, відливи бетонні, труби профільні, кутники, фарби, рідини для миття підлоги, рідке мило, папір туалетний, пакети для сміття, відра, швабри, пензлики, щітки, драбину, замок навісний, оливу гідравлічну, електроди, круги обрізні, клей ПВА, ізоленту, лопати, ножівки, холодний асфальт
286025,51	ТзОВ "ЛЕП" за лампи LED, світильники, автомати електр., таймери, проводи, кабелі
227000,00	ТОВ "Рогатинська ШРБД" за послуги автогрейдера
206267,69	АТ "Прикарпаттяобленерго" за розподіл електроенергії, заміну та ремонт лічильників
205687,00	ПП Кічула А. С. за круги обрізні, мотокошу, мішки поліпропіленові, оливу червону, бензопили, ланцюги, шини, рукавиці робочі, лійку душу, змішувач водяний, жилку для косіння, вал коси, рукав пожежний
199200,00	ПП Басараб Р. І. за щебінь фр. 20*40мм.
181890,00	ПП Малецький Р. В. за піч-буржуйку в зборі, мастику бітумно-каучукову, холодний асфальт, щітки макловиці, сітку рабицю, ліхтарі ЛЕД, сажу, сурик, цемент, дошки, клей ПВА, арматуру, силікон, оливу моторну, антифриз
170280,00	ТзОВ "Євротімбер" за послуги автогрейдера
96000,00	ПП Тиманська Г. Г. за сіль технічну з доставкою
89113,84	Фірма "Ерідон" за агрохімічну продукцію для знищення борщівника
86371,57	ТОВ "Дорожні знаки" за знаки
81700,00	ПП Юрик Ю. З. за ремонт автомобіля MAN
76650,00	ТзОВ "Євразійська торгівельна група" за сіль технічну
71820,00	ПП Стрихар М. І. за косарку роторну та запчастини
64246,00	ПП Купчев В. В. за мастило STL, клей CM-117, вапно, пензлики, валики, макловиці, щітки, пакети для сміття, відра, розетки, цвяхи, водоемульсію

63756,00	ПП Мазурків О. П. за куртки та костюми робочі
59630,00	ПП Грицевич О. Я. за щебінь фр. 20-40
55930,00	Рогатинське будинкоуправління за захоронення сміття
54987,50	ПП Олексів М. Р. за пісок природний
54633,30	ПрАТ "Галнафтохім" за нітроамофоску, селітру, оливу моторну та гідравлічну, тракторні шини, акумулятор автомобільний
34346,00	ПП Крамарюк М. Т. за масла трансмісійні та запчастини до т/з, хомути, шланги, датчики, оливу гідравлічну
31460,00	ПП Кравців В. М. за запчастини для ремонту автомобілів
28440,00	ПП Іваськевич С. Я. за пісок з доставкою
27800,00	ПП Оберська О. В. за генератор та кран двоходовий, запчастини автомобільні, оливу моторну
18324,00	ПП Кугнат В. Я. за ліхтарі налобні, драбину, викрутки, пасатижі, бокорізи
17489,00	ПП Мацуй В. О. за ліхтар задній ГАЗ 53, пильник, головний гальмівний циліндр, масло до бензопили, акумулятор
16969,00	КН МП "Рогатинська ЦРЛ" за медогляд працівників
12001,00	ПП Голубовський І. Б. за оренду нежитлового приміщення, відшкодування водопостачання
11698,95	ПП Попик І. П. за послуги з виготовлення робочого проекту у частині кошторисної документації
10746,00	ПП Кіселейчук В. І. за постачання примірника програмного забезпечення
9975,00	ТзОВ "Транс-авто Р" за дошку обрізну
9774,00	ТзОВ "Інтергарант" за перебортування коліс, рукав, муфту, фітинги
8500,00	ПП Купчева Т. І. за вазони сульфінії, хризантем та бегонії
7287,00	ПП Клюба В. В. за технагляд
7020,00	ТзОВ "Підвисоцький завод будматеріалів" за тісто побілочне
6879,57	Комісія банку
6284,40	ПРАТ СК Євроінс за страхування водіїв та транспорту
5760,00	ТзОВ "Медіа-Про" за навчання з військового обліку
4976,00	ПП Пріма І. М. за прапор та канцтовари
4957,00	ПП Крук М. Б. за масло моторне, фільтри автомобільні

3329,27	ДПЗД "Укрінтеренерго" за постачання електроенергії
3180,00	ПП Дасів М. М. за папір ксероксний
2431,00	ПП Боднар І. Б. за поребрик, плитку тротуарну
2420,00	ТОВ "МегаватСервіс" за лічильник 1-фазний
1688,00	ПП Могила В. Б. за дошки
1645,00	ПП Лещишин Л. М. за світильники паркові
1390,00	ПП Єрмаков С. М. за ліцензію ПЗ "Соната"

На поточний рахунок комунального підприємства «Рогатин-Водоканал» протягом 2024 року від господарської діяльності надійшло **31899,00грн.** Дані кошти витрачено на придбання необхідного інвентарю для працівників, нафтопродуктів, мастил для транспортних засобів, запчастин для механізованого інвентарю, електрообладнання та ін.

У II кварталі 2024р. відбулося списання непридатних для подальшого використання основних засобів, відновлення яких є економічно недоцільним в кількості 10 одиниць на загальну суму 36 466,00 грн.

Дебіторської та кредиторської заборгованості за надані послуги та придбані товари станом на 01.01.2025 року немає.

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2024 рік підприємством ДП «Рогатин-Водоканал» відпущено 167787,2 м3 води, та відведено 108478,2 м3 стічних вод. У тому числі:

- населенню - 119710,0 м3 води та 71981,0 м3 стоків
- іншим споживачам - 48077,2 м3 води та 36497,2 м3 стоків.

Станом на 01.01. 2025 року підприємство обслуговує 3028 абонентів, з них:

- населення – 2824 абоненти
- юридичні особи – 204 абоненти :
  - державний бюджет -21 абонент;
  - місцевий бюджет -14 абонентів.
  - інші організації - 169 абонентів;

За 2024 рік ДП «Рогатин Водоканал» отримав чистий дохід від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг в сумі 12442,0 тис.грн, в т.ч. кошти міської ради згідно програми «Розвитку та фінансової підтримки житлово-комунального господарства міста Рогатина на 2022-2025 роки» та по Програмі « Питна вода»

- преміювання працівників критичних професій –200,0 тис. грн.;
- придбання люків – 32,0 тис. грн.;
- придбання матеріалів для ремонту водопровідної мережі – 100,5 тис. грн.;
- придбання труб -77,8 тис. грн.;
- аварійний ремонт каналізації - 299,7 тис. грн.
- придбання системи резервного живлення- 93,5 тис.грн.;
- придбання насоса глибинного – 299,6 тис.грн.



Собівартість реалізованої продукції за 2024 рік склала 11264,0 тис. грн., в т.ч:

- Витрати на сировину та основні матеріали - 396,0 тис. грн.;
- Витрати на паливо - 515,0 тис. грн.;
- Витрати на електроенергію - 3128,0 тис. грн.;
- Витрати на оплату праці - 4563,0 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи - 958,0 тис. грн.;
- Амортизація основних засобів - 998,0 тис. грн.;
- Інші витрати - 706,0 тис. грн.

Адміністративні витрати за звітний період по ДП «Рогатин-Водоканал» склали 1827,0 тис. грн., в т.ч.:

- Витрати на зв'язок - 7,0 тис. грн.;
  
  - Витрати на оплату праці - 1305,9 тис. грн.;
  - Відрахування на соціальні заходи - 294,0 тис. грн.;
  - Амортизація основних фондів - 34,0 тис. грн.;
  - Витрати на службові відрядження - 9,0 тис. грн.;
  - Інші адміністративні витрати - 178,0 тис. грн.;
- Інші операційні видатки склали 874,0 тис. грн.;

За 2024 рік фінансовий результат склав 763,0 тис. грн. збитку .

За 2024 рік грошовими коштами на розрахункові рахунки ДП «Рогатин-Водоканал» поступило:

- виручка від реалізації робіт і послуг - 9241,0 тис. грн.
- дотація для відшкодування різниці в тарифах - 3950,0 тис. грн.;
- Цільове фінансування - 1086,0 тис. грн.;

Дані кошти використані на :

- Розрахунки за товари, роботи та послуги - 2987,0 тис. грн.;
- Розрахунки з оплатою праці - 5899,0 тис. грн.;
- Зобов'язання з подаків та зборів - 2020,0 тис. грн.;
- Розрахунки за електроенергію - 3128,0 тис. грн.;
- Прибання основних засобів - 393,0 тис. грн..

Залишок на рахунку станом на 01.01.2025 р. склав 632,0 тис. грн.

Перший заступник  
міського голови

 Микола Шинкар