Протокол № 8
засідання балансової комісії з питань фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств житлово-комунального господарства

м. Сміла **«22» серпня 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	Соколовський О.М.	В.о. начальника 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»;
- Кугот І.П. - директор КП «ВодГео»;
- Жук О.С. - головний економіст КП «ВодГео»;
- Брикун А.В. - директор СКП «Вод Гео».

ПОРЯДОК ДЕННИЙ

1. Розгляд звіту про виконання фінансового плану СКП «Комунальник»» за II квартал 2025 рік.
2. Розгляд звіту про виконання фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» за II квартал 2025 року.
3. Розгляд звіту про виконання фінансового плану КП «ВоГео» за II квартал 2025 року.
4. Розгляд звіту про виконання фінансового плану СКП «Вод Гео» за II квартал 2025 року.

Дубовський Б.В. – переходимо до порядку денного.

Розгляд звіту про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за II квартал 2025 року.

По першому питанню слухали:

Соколовський О. М. – повідомив, що від надання робіт та послуг в II кварталі 2025 року підприємство отримало 14178 тис. грн. чистого доходу, що менше запланованого на 1448 тис. грн., або на 9 %, по видам діяльності:

- збирання безпечних відходів – 13160 тис. грн.;
- електромонтажні роботи – 506 тис. грн.;
- ритуальні послуги – 512 тис. грн..

Основну частку доходів за звітний період (69%) складають доходи від виконання заходів по Програмі з утримання та ремонту об'єктів благоустрою в м. Сміла СКП «Комунальник» на 2025 рік.

В II кварталі використано 536,8 т асфальтобетонної суміші на 12 вулицях міста для виконання заходів з усунення аварійної ямковості на дорогах та тротуарах, це на 143 т менше запланованого обсягу.

За звітний період Підприємство отримало інші операційні доходи на суму 226 тис. грн..

Інші доходи - це дохід від безоплатно отриманих основних засобів та ТМЦ у мірі нарахування амортизації – 523 тис. грн. за II квартал 2025 року.

Собівартість реалізованих послуг за звітний період - 13 846 тис. грн., при плані – 13 681 тис. грн. План виконання – 101,2%.

Інші витрати, що включені в собівартість послуг, в звітному кварталі 2025 року по факту склали 926 тис. грн.

Адміністративні витрати в звітному періоді – 1 898 тис. грн, що на 139 тис. грн.. менше від запланованого рівня (виконання плану – 93,2%).

Витрати на збут – 106 тис. грн, у т.ч. витрати на оплату праці 87тис.грн. та відрахування на соціальні заходи 19 тис. грн.

Інші операційні витрати за II квартал 2025 року – 198 тис. грн. (амортизація об'єктів благоустрою, оплата перших 5 днів лікарняних, ЄСВ, тощо).

Податки, збори та інші обов'язкові платежі до Державного та місцевого бюджетів за звітний період – 3 146 тис. грн.

Фінансовий результат за II квартал 2025 року – **збиток** в розмірі **1 093 тис .грн**. при плані прибутку 7 тис. грн., з початку року – збиток 1 456 тис. грн.

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

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

Дубовський Б.В. – Розглядаємо звіт про виконання фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» за II квартал 2025 року.

По другому питанню слухали:

Соколовський О. М. – поінформував, що комунальне підприємство «Смілакомунтеплоенерго» за підсумками роботи від надання робіт та послуг за II квартал 2025 року отримало чистий дохід 1 122 тис. грн., що на 3 361 тис. грн. менше планового показника. При розрахунку планових показників на II квартал було враховано, що теплова енергія та послуги з постачання теплової енергії надаватиметься 15 діб (з 01.04 по 15.04 відповідно до законодавства) для усіх груп споживачів . Фактично в 2 кварталі теплова енергія та послуги з постачання теплової енергії надавалися лише міській лікарні СМР (до 13.04.2024).

Дохід від реалізації теплової енергії та наданих послуг з постачання теплової енергії – 451 тис. грн.

Доходи від надання інших платних послуг – 29 тис. грн.

Доходи від абонентського обслуговування – 642 тис. грн.

Інші операційні доходи - 728 тис. грн. (нараховано судових витрат згідно судових наказів – 249 тис. грн.; оренда нерухомого майна – 474 тис. грн.; дохід від оприбуткування металобрухту – 5 тис. грн.);

Інші доходи - 865 тис. грн.

У II кварталі 2025 року КП «Смілакомунтеплоенерго» планувало понести витрати в розмірі 17 016 тис. грн., фактичні витрати становлять 10 338 тис. грн., що на 6 678 тис. грн. менше від планових витрат внаслідок того, що опалювальний сезон закінчився 01.04.2025р. (Фактично в 2 кварталі теплова енергія та послуги з постачання теплової енергії надавалися лише міській лікарні СМР (до 13.04.2024) та за рахунок 3-х, 4-х денного робочого тижня.

Фактична собівартость реалізованої продукції (теплова енергія, послуги з постачання теплової енергії, інші платні послуги, абонентське обслуговування) – 8 398 тис. грн..

Адміністративні витрати у II кварталі 2025 року склали 1 503 тис. грн., що на 698 тис. грн. менше проти плану. Зменшення відбулося за рахунок 3-х, 4-х денного робочого тижня.

Інші операційні витрати- 437 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за реалізовані послуги станом на 30.06.2025 року становить 28 259 тис. грн.

Враховуючи витратну і дохідну частину за II квартал 2025 року підприємство отримало **збиток** в розмірі **7 623 тис. грн.**

Заборгованість по виплаті заробітної платі відсутня.

За II квартал 2025 р. на рахунки підприємства надійшло 26 551 тис. грн.

Витрачання коштів за 2 квартал 2025 року – 21 370 тис. грн.

За II квартал 2025 року капітальні інвестиції склали - 260 тис. грн.

Пропонується: погодити звіт про виконання фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» за II квартал 2025 року.

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

Дубовський Б.В. – Розглядаємо звіт про виконання фінансового плану КП «ВодГео» за II квартал 2025 року.

По третьому питанню слухали:

Соколовський О. М. – поінформував, що протягом звітного періоду II кварталу 2025 року комунальне підприємство «ВодГео» застосовувало тарифи, затверджені рішенням виконавчого комітету Смілянської міської ради від 31.01.2025 № 40.

Підприємство отримало доходу за II кв. 2025 року 25453 тис. грн., що складає 82,19 % від запланованих обсягів та на 5516,0 тис. грн. менше плану.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, послуг) склав 25 543 тис. грн., що на 5 516 тис. грн. менше від запланованого (в зв'язку з меншим споживанням води на 21 %).

Інші операційні доходи склали – 2 071 тис. грн., що на 114 тис. грн. менше від запланованого.

Витрати підприємства за II квартал 2025 року склали 29 488 тис. грн., що на 1069,0 тис. грн. менше від плану та складає 96,5 % від запланованого.

Зменшення витрат на 419 тис. грн. відбулось за рахунок нестачі обігових коштів на підприємстві на сировину, основні матеріали та паливо, також за рахунок зменшення споживання електроенергії та зниження ціни на активну електроенергію.

При цьому зросли витрати на ремонт обладнання, мереж та екскаватора на 367 тис. грн.

Інші витрати (в т.ч. оренда, транспортні послуги) зросли на 101тис. грн.

Рентна плата збільшилась на 228 тис. грн. за рахунок збільшення ставок податків на скиди за забруднюючі речовини.

Інші операційні витрати зросли на 556 тис. грн. за рахунок збільшення витрат на додаткові платні послуги, податок на землю, лікарняні, тощо.

Чистий фінансовий результат **збиток** в розмірі **1 965 тис. грн.**

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2025 року склала 32 300 тис. грн.

Середньооблікова чисельність за II квартал 2025 року 257 чол.

Пропонується: погодити звіт про виконання фінансового плану КП «ВодГео» за II квартал 2025 року.

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

Дубовський Б.В. – Розглядаємо звіт про виконання фінансового плану СКП «Вод Гео» за II квартал 2025 року.

По четвертому питанню слухали:

Соколовський О. М. – доповів, що протягом ІІ кварталу 2025 року Смілянське комунальне підприємство «Вод Гео» не проводило діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення.

Дохід за ІІ квартал 2025 року склав 2 148,0 тис. грн, в тому числі: 1327,0 тис.грн - дохід від операційної оренди основних засобів, 126,0 тис. грн . - надходження від залишків коштів на рахунках в банку та 695 тис. грн. - амортизація безоплатно отриманих основних засобів.

Витрати за ІІ квартал 2025 рік склали 1341,0 тис. грн.:

- адміністративні витрати 201,0 тис. грн (оплата праці адмінперсоналу, відрахування на соціальні заходи, земельний податок та податок на нерухоме майно);
- амортизація основних засобів, отриманих в оренду – 1 063,0 тис. грн;
- витрати на оренду приміщень – 36,0 тис. грн;
- інші витрати – 41,0 тис.грн.

Чистий фінансовий результат **807,0 тис. грн. прибутку**.

Середньооблікова чисельність 2 особи;

Фонд оплати праці за ІІ квартал 2025 року 101,0 тис. грн.

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

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

Вирішили:

По першому питанню:

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

Беручи до уваги звіт про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за ІІ квартал 2025 року та враховуючи п. 3.3 р. ІІІ контракта 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:

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

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

По другому питанню:

- погодити звіт про виконання фінансового плану КП «Смілакомунтеплоенерго» за II квартал 2025 року.

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

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

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

Голова комісії _____ Богдан ДУБОВСЬКИЙ

Секретар комісії _____ Олександр СОКОЛОВСЬКИЙ