

2098



У К Р А І Н А  
ФОНТАНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА  
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

П'ятдесят другої сесії Фонтанської сільської ради VIII скликання  
с. Фонтанка

№ 2098 VIII

15 квітня 2024 року

**Про затвердження звіту про виконання фінансового плану за 2023 року комунального підприємства «Муніципальна варта» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області**

Керуючись Рішенням Фонтанської сільської ради від 27 жовтня 2023 року № 1702- VIII «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області», Господарським кодексом України, ст. 26, 59, 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015р №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», рішенням Фонтанської сільської ради від 28.12.2022 року №1080 - VIII «Про затвердження Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Муніципальна варта» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2023-2025» (зі змінами), Фонтанська сільська рада Одеського району Одеської області,-

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану за 2023 року Комунального підприємства «Муніципальна варта» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області у складі самого фінансового плану та пояснювальної записки до нього (Додаток № 1).

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійні комісії з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва ( заступник голови Вавілова А.Ю.) з питань комунальної власності, житлово-комунального господарства, енергозбереження та транспорту (голова Щербич С.С.)

Сільський голова



Наталія КРУПИЦЯ

Додаток 3  
до Порядку складання, затвердження  
та контролю виконання фінансового плану  
суб'єкта господарювання державного сектору економіки  
(пункт 11)

Додаток № 1 до рішення  
Фонтанської сільської ради  
№ \_\_\_\_\_ від 15 квітня 2024 року



**ПОГОЖЕНО**  
Фонтанська сільська рада  
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
Сільський голова **Наталія КРУПИЦЯ**

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

**ПОГОЖЕНО**

Управління фінансів Фонтанської сільської ради  
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
Начальник фінансового управління **Алла ДІХТЯР**

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

**ПОГОЖЕНО**

Відділ ЖКГ Фонтанської сільської ради  
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
Начальник відділу ЖКГ **Ганна КАРАБАДЖАК**  
(посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

Комунальне підприємство «Муніципальна варга»  
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
Директор **Суліман АБДУЛАЗІМОВ**

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)



Код

Внесені зміни до  
затвердженого фінансового  
плану (дата)

Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	зміни 3
Суб'єкт управління	Фонтанська сільська рада	за СПОДУ	1	зміни 3
Вид економічної діяльності	Організування поховань і надання суміжних послуг	за КВЕД	80.20	зміни 3
Галузь				
Одиниця виміру, тис. грн				
Розмір державної частки у статутному капіталі				
Середньооблікова кількість штатних працівників	23 (двадцять три)			
Місцезаходження	67571, Одеська область, Одеський район, с. Фонтанка, вул. Степова,4			
Телефон	+3806666643468		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Прізвище та власне ім'я керівника	АБДУЛАЗІМОВ Суліман Султанович		Стандарти звітності МСФЗ	

**ЗВІТ**  
про виконання фінансового плану  
за 2023 рік  
(рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (2023 рік)			
		минулий 2021 рік	поточний 2022 рік	року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4		5	6	7	8



I. Формування фінансових результатів

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010		(2830,5)		(9327,6)	(9511,2)		(183,6)	102
Валовий прибуток/збиток	1020		(2830,5)		(9327,6)	(9511,2)		(183,6)	102
EBITDA	1310		(0,0)		(0,0)	498,5		498,5	499
Чистий фінансовий результат	1200				(0,0)			0,0	-

II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

податок на прибуток підприємств	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112								
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113		-		-	-			
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115								
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131								
Усього виплат на користь держави	2200		1162,1		(3180,5)	(3180,5)			100

III. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000		51,4		2062,3	1694,4		(367,9)	
--	------	--	------	--	--------	--------	--	---------	--

IV. Коefіцієнтний аналіз



Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010							x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020							x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030							x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040							x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050							x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060							x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000		51,4	1248,7				x	(1197,3)
основні засоби	6001		51,4	1248,7				x	(1197,3)
первісна вартість	6002		51,4	1747,2				x	(1695,8)
знос	6003			498,5				x	(498,5)
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010			75,6				x	(75,6)

дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011						x	
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012						x	
гроші та їх еквіваленти	6013						x	
Усього активи	6020		51,4	1324,3			x	(1272,9)
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030		51,4	1324,3			x	(1272,9)
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040						x	
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041						x	
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042						x	
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050						x	
державні гранти і субсидії	6060						x	
фінансові запозичення	6070						x	
Власний капітал	6080			1324,3			x	(1324,3)
VI. Кредитна політика								
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000						-	
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010			-			-	
довгострокові зобов'язання	7011			-			-	
короткострокові зобов'язання	7012			-			-	
інші фінансові зобов'язання	7013			-			-	
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030			-			-	
довгострокові зобов'язання	7021			-			-	
короткострокові зобов'язання	7022			-			-	
інші фінансові зобов'язання	7023			-			-	

Заборогованість за кредитами на кінець періоду	7050								
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	-	33	33	23	(10)	70		
керівник	8003	-	1	1	1	-	100		
адміністративно-управлінський персонал	8004	-	6	6	4	(2)	67		
працівники	8005	-	26	26	18	(8)	69		
Витрати на оплату праці	8010		2814,5	7552,3	7552,3	-	100		
керівник	8013		100,0	378,6	378,6	-	100		
адміністративно-управлінський персонал	8014		56,0	1219,5	1219,5	-	100		
працівники	8015		2658,5	5954,2	5954,2	-	100		
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	0	14 214,6	38 142,9	54 726,8	16 583,9	143,5		
член наглядової ради	8021	0	0,0	0,0	0,0	0,0			
член правління	8022	0	0,0	0,0	0,0	0,0			
керівник	8023	0	25 000,0	31 550,0	31 550,0	0,0	100,0		
посадовий оклад	8023/1	0	18 119,0	20 400,0	20 400,0	0,0	100,0		
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3		6 881,0	6 000,0	6 000,0	0,0			
адміністративно-управлінський працівник	8024	0	13 900,0	16 937,5	25 406,3	8 468,8	150,0		
працівник	8025	0	25 562,5	19 084,0	27 565,7	8 481,8	144,4		

**Директор**  
(посада)

(підпис)

Сулиман АБДУЛАЗІМОВ  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ











витрати на страхування загальногосподарського персоналу організаціїно-технічні послуги	1043	( )	-	( )	-	( )							
консультаційні та інформаційні послуги	1044	( )		(23,6)	(7,8)	15,8	33,1						Покладення на працівника із штатної чисельності функцій уповноваженої особи як додаткової роботи з відповідною доплатою по статті заробітної плати відповідно до ст.11 ЗУ від 25.12.2015р. № 922-VIII
кандтовари	1046	( )		(32,4)	(32,4)		100,0						
послуги з оцінки майна	1047	( )	( )	( )	( )								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	( )	( )	( )	( )								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	( )	( )	( )	( )								
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	( )	( )	(278,3)	(124,9)	153,4	44,9						
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	( )	( )	( )	( )								
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	( )	(51,4)	(278,3)	(124,9)	153,4	44,9						
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1051/1	( )	(51,4)	(214,7)	(124,9)	89,8	58,2						Покладення на працівника із штатної чисельності функцій уповноваженої особи як додаткової роботи з відповідною доплатою по статті заробітної плати відповідно до ст.11 ЗУ від 25.12.2015р. № 922-VIII
оплата послуг (крім комунальних) у тч землеобод, заправка кадріджей	1051/2	( )		(60,0)		60,0							Було зареєстровано Договір №2607 від 26.07.2023р., але під час розробки проекту через виявлені проблемні питання, які пов'язані з генпланом, була підписана додаткова угода на розірвання договору від 29.12.2023р.
інші адм витрати (мобільний зв'язок)				(3,6)		3,6							Мобільні телефони були придбані наприкінці грудня місяця та не експлуатувались.









Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	151,3	11711,0	11725,4	(14,4)	100,1
витрати на сировину та основні матеріали	1401	51,4	707,6	427,0	280,6	60,3
витрати на паливо та енергію	1402	99,9	134,2	99,9	34,3	74,4
Витрати на оплату праці	1410	2814,5	7552,3	7552,3		100,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	613,3	1731,3	1731,3		100,0
Амортизація	1430			498,5	(498,5)	0
Інші операційні витрати	1440		1585,6	1416,4	169,2	89,3
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>3579,1</b>	<b>11711,0</b>	<b>11725,4</b>	<b>(14,4)</b>	<b>100,1</b>

**Директор**  
(посада)

\_\_\_\_\_ (підпис)

**Суліман АБДУЛАЗІМОВ**  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

### II. Розрахунки з бюджетом

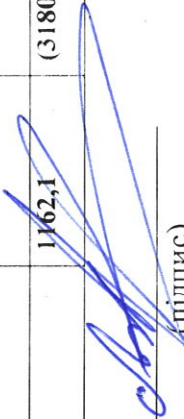
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2023 рік)			
		минулий 2021 рік	поточний 2022 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200						
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	2000						
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	( )	( )	( )	( )	( )	( )





інші податки та збори (розшифрувати)	2119								
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120		506,6	(1338,1)	(1338,1)	-		100,0	
податок на доходи фізичних осіб	2121		506,6	(1338,1)	(1338,1)	-		100,0	
земельний податок	2122					-			
орендна плата	2123					-			
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-			
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>		<b>655,5</b>	<b>(1842,4)</b>	<b>(1842,4)</b>	<b>-</b>		<b>100,0</b>	
вдражування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-			
митні платежі	2132					-			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133		613,3	(1731,3)	(1731,3)	-		100,0	
інші податки, збори та платежі (військовий збір 1,5%)	2134		42,2	(111,1)	(111,1)	-		100,0	
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-			
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-			
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>		<b>1162,1</b>	<b>(3180,5)</b>	<b>(3180,5)</b>	<b>-</b>		<b>100,0</b>	

**Директор**  
(посада)

  
(підпис)

**Суліман АБДУЛАЗІМОВ**  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

### III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (2023 рік)			виконання, %
		минулий 2021 рік	поточний 2022 рік	план	факт	відхилення, +/-	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>		<b>3479,2</b>	<b>11711,0</b>	<b>11711,0</b>	-	<b>100,0</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010					-	
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	
податку на додану вартість	3030					-	
Цільове фінансування, у тому числі:	3040		3479,2	11711,0	11711,0	-	100,0
бюджетне фінансування	3041		3479,2	11711,0	11711,0	-	100,0
інші надходження (	3042					-	
Надходження авансів від покупців і замовників	3050					-	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060		-			-	
кредити	3061					-	
позики	3062					-	
облігації	3063					-	
Інші надходження	3070						
<b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>		<b>(3479,2)</b>	<b>(11711,0)</b>	<b>(11711,0)</b>	-	<b>100,0</b>

3110	Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)		(51,4)	(2427,4)	(2427,4)	-	100,0
3120	Розрахунки з оплати праці (ГОТІВКА)		(2265,7)	(6020,3)	(6020,3)	-	100,0
3130	Відрахування на соціальні заходи		613,3	(1731,3)	(1731,3)	-	100,0
3140	Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	-	-	-	-	-	-
3141	кредити	( )	( )	( )	( )		
3142	позики	( )	( )	( )	( )		
3143	облігації	( )	( )	( )	( )		
3150	Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:		548,8	(1532,0)	(1532,0)	-	100,0
3151	податок на прибуток підприємств						
3152	податок на додану вартість	-	-	( )	( )		
3153	акцизний податок	-	-	( )	( )		
3154	рентна плата	-	-	( )	( )		
3155	податок на доходи фізичних осіб		506,6	(1338,1)	(1338,1)	-	100,0
3156	інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	-	-	-	-		
3156/1	відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями						
3156/2	відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	( )	( )	( )	( )		
3157	інші платежі (розшифрувати)		42,2	(193,9)	(193,9)	-	100,0
	військовий збір		42,2	(111,1)	(111,1)	-	100,0



утримання по виконавчим листам					(82.8)	(82.8)	(82.8)
Повернення коштів до бюджету	3160	-	( )	( )	( )	( )	( )
Інші витрачання (витрати від безоплатно переданого майна)	3170	-	( )	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>						
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210						
надходження від продажу акцій та облігацій	3215						
Надходження від реалізації необоротних активів	3220						
Надходження від отриманих відсотків	3225						
Надходження дивідендів	3230						
Надходження від деривативів	3235						
Інші надходження (розшифрувати)	3240						
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>						
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	-	( )	( )	( )	( )	( )
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	-	( )	( )	( )	( )	( )
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-					
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	-					
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	( )	( )	( )	( )	( )	( )
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	( )	( )	( )	( )	( )	( )



Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	-	-	-

**Директор**  
(посада)

**Суліман АБДУЛАЗІМОВ**  
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

(підпис)

#### IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період (2023 рік)		
		минулий 2021 рік	поточний 2022 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2			5	6	7	8
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>		<b>51,4</b>	<b>2062,3</b>	<b>1694,4</b>	<b>(367,9)</b>	<b>82,2</b>
капітальне будівництво	4010						
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			1250,5	1248,6	(1,9)	99,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030		51,4	811,8	445,8	(366,0)	54,9
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050						
капітальний ремонт	4060						

**Директор**  
(посада)

**Суліман АБДУЛАЗІМОВ**  
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

(підпис)



**V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року		Повернено залучених коштів за звітний період												Заборгованість за кредитами на кінець _____ року	
	Усього	у тому числі:	Отримано залучених коштів за звітний період		сума основного боргу		відсотки, нараховані протягом року		відсотки сплачені		курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)		курсові різниці (відсотки) (+/-)		сума основного боргу	відсотки нараховані
			пла	факт	пла	факт	пла	факт	пла	факт	пла	факт	пла	факт		
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				( )	( )			( )	( )					-	-
	-				( )	( )			( )	( )					-	-
	-				( )	( )			( )	( )					-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				( )	( )			( )	( )					-	-
	-				( )	( )			( )	( )					-	-
	-				( )	( )			( )	( )					-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				( )	( )			( )	( )					-	-
	-				( )	( )			( )	( )					-	-







