



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

12.03.2024

м. Горішні Плавні

№ 117

Про результати фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» за 2023 рік

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності Горішньоплавнівської міської територіальної громади» (зі змінами), виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області

ВИРІШИВ:

1. Звіт директора комунального підприємства «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2023 рік взяти до відома (додається).
2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 62 від 21.03.2013 з директором комунального підприємства «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» Мартинович Наталією Вікторівною з 01.05.2024 до 30.04.2025.

Міський голова

(підписано)

Дмитро БИКОВ

ЗВІТ

директора комунального підприємства «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2023 рік

1. Інформація про підприємство

Комунальне підприємство «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» (далі – ДСОЦ «Горизонт») розташоване в Кременчуцькому районі Полтавської області за 30 км від м. Горішні Плавні, за 30 км від м. Кременчука, за 12 км від ст. Потоки у с. Запсілля (юридична адреса: Полтавська область, Кременчуцький район, м. Горішні Плавні, проспект Героїв Дніпра, 40).

ДСОЦ «Горизонт» призначений для відпочинку та оздоровлення 460 дітей без батьків на 4 зміни по 21 день кожна. Для цього є відповідна база, персонал і технології.

ДСОЦ «Горизонт» стаціонарний, функціонує з 1974 року, має 5 спальних корпусів. Оздоровчий центр має харчоблок на 460 місць. Зал забезпечений меблями відповідно до діючих Державних стандартів.

Предметом діяльності ДСОЦ «Горизонт» є:

1. Організація і проведення спортивних, освітньо-виховних, культурних заходів.
2. Розміщення та проживання.
3. Організація харчування.
4. Надання соціально-побутових послуг.
5. Надання лікувально-профілактичних послуг.

Основним завданням ДСОЦ «Горизонт» - забезпечення високої якості оздоровлення та відпочинку, залучення максимальної кількості дітей, охоплених різними формами відпочинку та оздоровлення.

Робота здійснюється за такими напрямками:

- зміцнення та модернізація матеріально-технічної бази;
- співучасть у реалізації кадрової політики ДСОЦ «Горизонт»;
- сприяння втіленню молодіжної політики та дитячої соціалізації;
- сприяння формуванню гармонійних сімейних стосунків та традицій здорового способу життя.

Організація ефективного оздоровлення та відпочинку дітей є одним із пріоритетних напрямків діяльності колективу ДСОЦ «Горизонт».

2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП ДСОЦ «Горизонт» за 2023 рік у порівнянні з 2022 роком

Джерелами доходів ДСОЦ «Горизонт» є кошти бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

У 2023 році послуги оздоровлення та відпочинку дітей не надавались у зв'язку із введенням воєнного стану на території України, спричиненого російсько-українською війною.

Показники діяльності ДСОЦ «Горизонт» за 2022 та 2023 роки

№ з/п	Показники	Один. виміру	2022 рік	2023 рік	Темп приросту (зниж.), %
1.	Дохід підприємства, всього, у т. ч.:	тис. грн	4 154,7	5 633,8	+36
	- дохід від реалізації	тис. грн	-	-	-
	- інші доходи, у т. ч.:	тис. грн	4 154,7	5 633,8	+36
	- кошти місцевого бюджету	тис. грн	2 436,3	5 633,8	у 2,3 р.
	- кошти від послуг розміщення сімей з дітьми	тис. грн	260,4	-	-
	- від реалізації путівок літнього оздоровчого сезону	тис. грн	1 458,0	-	-
2.	Витрати, всього, у т. ч.:	тис. грн	5 535,8	5 633,8	+2
	- матеріальні витрати	тис. грн	1 356,7	1 519,4	+12
	- витрати на оплату праці	тис. грн	2 217,1	2 486,5	+12
	- витрати на сплату ЄСВ	тис. грн	487,8	528,7	+8
	- амортизація	тис. грн	1 466,1	1 092,7	-25
	- інші витрати	тис. грн	8,1	6,5	-20
	Податок на прибуток	тис. грн	-	-	-
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	- 1 381,1	-	-
4.	Кількість штатних одиниць	один.	19	18	-5
5.	Середньоспискова чисельність працівників	осіб	17	17	-
6.	Середньомісячна заробітна плата	грн	10 701	12 484	+17
7.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду поточна	тис. грн	-	387,0	-
8.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	700,0	726,0	+4

У зв'язку з тим, що в умовах воєнного стану в Україні, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року №64 «Про введення воєнного стану в Україні», робота ДСОЦ «Горизонт» була вимушено призупинена, не здійснювалась реалізація путівок приватним особам та підприємствам на літній оздоровчий сезон 2023 року. Таким чином, доходи підприємства у 2023 році отримані тільки з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Вищезазначені кошти були використані на утримання КП ДСОЦ «Горизонт», а саме: на виплату заробітної плати, податків, здійснення господарських витрат, ремонт системи водопостачання та водовідведення в корпусах, сплату витрат на електропостачання, технічне обслуговування службових автомобілів, трактора тощо.

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2023 склала 726,0 тис. грн, має поточний характер.

Враховуючи форс-мажорні обставини та відповідно до Бюджетного кодексу України, наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів», рішення 15 сесії Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області 8 скликання від 14.12.2021 «Про затвердження Програми фінансового забезпечення діяльності КП «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» на 2022-2026 роки» були виділені кошти з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на суму 5 633 691 грн, витрачені у сумі 4 531 847 грн.

№ з/п	Показники	Сума, грн
1.	Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, у т. ч.:	297 159
	засобів для миття та чищення	10 000
	офісного устаткування та приладдя (білий папір)	900
	водопровідного обладнання (у т. ч. бойлери)	47 890
	сантехнічного обладнання	6 961
	електричної апаратури для захисту електричних кіл	7 045
	палива для службових авто (бензин А-95)	55 040
	полотна нетканого	3 600
	аксесуарів (рукавиці робочі)	2 801
	приладдя для прибирання	7 000
	холодильників та мікрохвильових печей	50 643
	теплових гармат	99 168
	масла моторного	2 500
	акумуляторної батареї	3 610
2.	Оплата послуг (крім комунальних), у т. ч.:	588 380,40
	Послуги з озеленення територій та утримання зелених насаджень (покіс та згрібання трави, прибирання сміття, навантажування та вивезення трави)	49 750
	Послуги з поточного ремонту холодильної камери	9 920,40
	Послуги з ремонту компресорів каналізаційних споруд та заміна трубопроводів водопостачання	39 880
	Послуги з виконання робіт з поточного ремонту для обслуговування та утримання в належному стані внутрішніх електричних мереж	151 866
	Послуги з встановлення та підключення електричних обігрівачів до електромереж	28 164
	Послуги з виконання з технічного обслуговування первинних засобів пожежогашіння (вогнегасників)	8 800
	Послуги з поточного ремонту покрівель 1, 2, 3, 5, 7 корпусів	300 000

3.	Оплата за електроенергію (витрати по електроенергії, послуги розподілу та послуги перетікання реактивної електроенергії становлять 2 236 513,27 грн, відшкодовано 1 621 647,92 грн)	614 865,35
4.	Земельний податок	16 100
5.	Заробітна плата з нарахуваннями	3 015 342,34
	Загальна сума	4 531 847,09

Протягом 2023 року проводилися планові роботи щодо підтримання інфраструктури оздоровчого центру: поточні ремонти покрівель, водопровідного обладнання, зовнішніх і внутрішніх електричних мереж, сантехнічні роботи, ремонт і технічне обслуговування технологічного обладнання, технічна діагностика вогнегасників, компресорів, придбання водопровідного, технологічного обладнання, електротоварів, господарчого інвентарю, засобів для прання, послуги з озеленення території, а саме: покіс трави, роботи щодо догляду за кущами та насадженнями.

Власні кошти, які залишилися від надання послуг сімейного відпочинку 2022 року у сумі 48 827 грн, були використані на господарчі витрати, а саме:

№ з/п	Найменування	Сума, грн
1.	Відшкодування комунальних послуг за офіс	22 740
2.	Послуги охоронної пожежної сигналізації	2 880
3.	Послуги з технічного обслуговування обладнання пожежної сигналізації	10 000
4.	Послуги страхування службових авто	2 009
5.	Земельний податок	11 198
	Загальна сума	48 827

Аналіз виконання фінансового плану за 2023 рік свідчить про таке:

- загальна сума доходів запланована на рівні 18 426,0 тис. грн, а фактично отримано 4 531,8 тис. грн, що становить 25% від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована на рівні 18 026,0 тис. грн, а фактично сума витрат складає 4 531,8 тис. грн, що становить 25% від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності за 2023 рік КП ДСОЦ «Горизонт» спрацювало беззбитково.

3. Пропозиції:

1. Проведення капітального ремонту даху спального корпусу №4.
За умови початку роботи Оздоровчого центру за основним профілем:

1. Проведення поточних ремонтів:
 - спальних корпусів № 2 та № 4;
 - даху корпусу № 6;
 - міні-футбольного майданчика зі штучним покриттям;

- даху будівлі столярної майстерні;
 - переукладання плитки на ганку спальних корпусів № 2, 3, 4.
2. Облаштування плиткою тротуарів та доріжок по території.
 3. Заміна центральних воріт.

**Директор комунального підприємства
«Дитячий спортивно-оздоровчий
центр «Горизонт»**

Наталія МАРТИНОВИЧ