



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

11.03.2025

м. Горішні Плавні

№ 79

**Про результати фінансово-
господарської діяльності
Комунального підприємства
«Дитячий спортивно-оздоровчий
центр «Горизонт» за 2024 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 2024 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 01.05.2025 до 30.04.2026.

Міський голова

(підписано)

Дмитро БИКОВ

ЗВІТ

директора Комунального підприємства «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2024 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, вул. Миру, будинок 22).

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.

У 2024 році робота здійснювалась у напрямку збереження та зміцнення матеріально-технічної бази.

2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП ДСОЦ «Горизонт» за 2024 рік у порівнянні з 2023 роком

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

У 2024 році послуги оздоровлення та відпочинку дітей не надавались у зв'язку із введенням воєнного стану на території України, спричиненого російсько-українською війною.

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 2024 року. Таким чином, доходи підприємства у 2024 році отримані тільки з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади та відшкодування за електроенергію.

Показники діяльності ДСОЦ «Горизонт» за 2023 та 2024 роки

№ з\п	Показники	Один. виміру	2023 рік	2024 рік	Темп приросту (зниж.),%
1.	Дохід підприємства, всього, у т. ч.:	тис. грн	5 633,8	6 032,4	+7%
	- дохід від реалізації	тис. грн	-	-	-
	- інші доходи, у т. ч.:	тис. грн	5 633,8	6 032,4	+7
	<u>- кошти місцевого бюджету</u>	<u>тис. грн</u>	<u>4 531,8</u>	<u>3 799,1</u>	<u>-16%</u>
	- кошти відшкодування за електроенергію	тис. грн	1 102,00	2 233,3	+103%
2.	Витрати, всього, у т. ч.:	тис. грн	5 633,8	6 032,4	+7%
	- матеріальні витрати	тис. грн	1 519,4	1 583,8	+4%
	- витрати на оплату праці	тис. грн	2 486,5	2 559,6	+3%
	- витрати на сплату ЄСВ	тис. грн	528,7	549,7	+4%
	- амортизація	тис. грн	1 092,7	1 333,2	+22%
	- інші витрати	тис. грн	6,5	6,1	-6%
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	-	-	-
4.	Кількість штатних одиниць	один.	18	17,55	-3%
5.	Середньоспискова чисельність працівників	осіб	17	16	-6%
6.	Середньомісячна заробітна плата	грн	12 484	13 708	+10%
7.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду поточна	тис. грн	387,0	37,6	-90%
8.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	726,0	859,4	+18

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

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2024 склала 859,4 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» зі змінами, були виділені кошти з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади у сумі 5 510 000 грн. Витрачені кошти місцевого бюджету у сумі 3 799 056 грн (кошти виділені на електроенергію у сумі 2 233 270 грн були відшкодовані).

Протягом 2024 року проводилися планові роботи щодо підтримання інфраструктури оздоровчого центру: поточні ремонти водопровідного обладнання, 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 озеленення території, а саме: покіс трави, роботи щодо догляду за кущами та насадженнями.

Аналіз виконання фінансового плану за 2024 рік свідчить про таке:

- загальна сума доходів запланована на рівні 5 480 тис. грн, а фактично отримано із місцевого бюджету (з урахуванням повернення коштів до місцевого бюджету, що відшкодовані за електроенергію) 3 799,1 тис. грн, що становить 69% від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована на рівні 5 480 тис. грн, а фактично сума витрат складає 3 799,1 тис. грн, що становить 69% від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності за 2024 рік КП ДСОЦ «Горизонт» спрацювало беззбитково.

3. Пропозиції:

1. Проведення капітального ремонту даху спального корпусу № 4.
2. Придбання промислової пральної машини.

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. Заміна центральних воріт.
3. Придбання компресору для системи каналізації та водовідведення.

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

Наталія МАРТИНОВИЧ