



# ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА РАДА

VII сесія міської ради VIII скликання

## РІШЕННЯ

від 20.05.2021 № 232  
м. Херсон

Про затвердження звіту про  
виконання фінансового плану  
та роботу МКП «Вихор» за 2020 рік

З метою дотримання вимог чинного законодавства щодо звітності за виконання фінансового плану, заслухавши звіт керівника міського комунального підприємства (МКП) «Вихор» ОСТРОВЕРХА В. про виконання фінансового плану та роботу МКП «Вихор» за 2020 рік, враховуючи Порядок складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади м.Херсона, затверджений рішенням виконавчого комітету міської ради від 17.05.2016 №171, частини 1 статей 24, 75, частину 10 статті 78 Господарського кодексу України, висновки постійної комісії міської ради з питань конкурентоспроможності, сталого розвитку, підприємництва, транспорту, зв'язку та торгівлі від 15.04.2021 (протокол № 14), керуючись статтями 17, 25 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада

### В И Р І Ш И Л А :

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану та роботу МКП «Вихор» за 2020 рік (додається).
2. Відділу інформаційного та програмного забезпечення міської ради (ЗАРУБА І.) оприлюднити дане рішення на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань конкурентоспроможності, сталого розвитку, підприємництва, транспорту, зв'язку та торгівлі (СТЕЛЬМАШЕНКОЮ.).

Міський голова

Ігор КОЛИХАСВ

Звіт  
міського комунального підприємства «Вихор» про  
виконання фінансового плану та роботу МКП за 2020 рік

Міське комунальне підприємство «Вихор» (далі – Підприємство) засноване Херсонською міською радою на комунальній власності міської територіальної громади м. Херсона та є підзвітним Херсонській міській раді, підпорядкованим виконавчому комітету міської ради, управлінню споживчого ринку Херсонської міської ради.

Підприємство є правонаступником прав та обов'язків державного комунального підприємства «Вихор», створеного згідно з рішенням Херсонської міської ради від 05.10.1995 №39-с.

За штатним розписом на Підприємстві кількість штатних працівників – 7 осіб (на сьогодні вакантна посада – директор підприємства).

Директор МКП «Вихор» МАКАРОВ В. звільнився у грудні 2019 року в зв'язку із закінченням строку дії трудового договору (контракту). З січня 2020 року по жовтень 2020 року обов'язки директора виконувала головний бухгалтер підприємства Тетяна ПАСТУШЕНКО, з жовтня 2020 року по теперішній час – заступник директора МКП «Вихор» Володимир ОСТРОВЕРХ.

Основний вид діяльності Підприємства – надання в прокат металевих гаражів та здійснення їх охорони.

На балансі МКП «Вихор» знаходиться 126 комунальних гаражів, з яких на території (0,8га) знаходиться 120 одиниць (із них 6 комунальних гаражів у приватному секторі) та 34 одиниці – приватних.

У 2020 році вартість послуги прокату одного металевого гаража склала 80,0 грн. в місяць (гаражі 1982 – 1983 років, знос – 10 років), у приватному секторі – 90,0 грн., вартість охорони – 280,0 грн.

За звітний період підприємство отримало дохід в сумі 567,00 тис. грн при плані 645,00 тис грн, що на 77,5 тис. грн менше від плану. Виконання планових показників складає 88 %.

Невиконання планових завдань пов'язано з тим, що прокат гаражів здійснюється на визначений час протягом року та має непостійний характер.

Також 3 приватні гаражі було вивезено власниками з території підприємства, що зменшило дохід підприємства на 10,1 тис. грн. А також у зв'язку з введенням карантину (з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2), деякі наймачі не змогли вчасно розрахуватися за послуги – заборгованість наймачів на кінець року склала – 67,0 тис. грн.

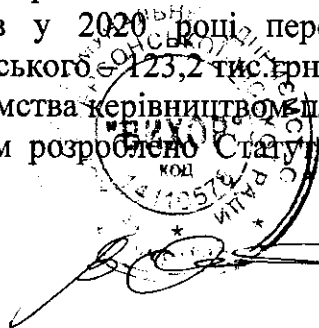
МКП «Вихор» протягом 2020 року не отримувало кошти з міського бюджету, заборгованість на підприємстві відсутня.

У 2020 році підприємством отримано прибуток – 8,3 тис. грн. при плані – 3,0 тис. грн, що більше на 5,3 тис. грн.

До бюджетів усіх рівнів у 2020 році перераховано всього податків – 217,3 тис. грн, в тому числі до міського – 123,2 тис. грн.

З метою розвитку підприємства керівництвом планується розширити напрямки його діяльності, у зв'язку з чим розроблено Статут комунального підприємства у новій редакції.

В.о. директора МКП «Вихор»



Володимир ОСТРОВЕРХ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення міської ради

від 20.05.2021 № 232

ПОГОДЖЕНО

Директор департаменту (начальник управління) міської ради  
які здійснюють координацію діяльності підприємства

  
Віра КРУЖНОВА

	Рік	2020
Підприємство МКП "Вихор"	за ЄДРПОУ	14119578
Вид економічної діяльності прокат та охорона металевих гаражив	за КВЕД	52.12
Одиниця виміру: тис. гривень		
Форма власності комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників працівників 6		
Місцезнаходження м.Херсон, вул Причальна, 27		
В.о. директора Володимир ОСТРОВЕРХ, тел 0505921892		

Звіт про виконання фінансового плану підприємства

за 2020 рік

(квартал, рік)

## Основні фінансові показники підприємства

### I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
<b>Доходи</b>					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	645,0	567,5	- 77,5	88
Податок на додану вартість	002	0	0	0	
Акцизний збір	003	0	0	0	
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0	0	0	
Інші врахування з доходу (розшифрувати)	005	0	0	0	
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)</b>	<b>006</b>	<b>645,0</b>	<b>567,5</b>	<b>- 77,5</b>	<b>88</b>
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	0	0	0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0	0	0	
Інші доходи (розшифрувати)	010	0	0	0	
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0	0	0	
<b>Усього доходів</b>	<b>012</b>	<b>645,0</b>	<b>567,5</b>	<b>- 77,5</b>	<b>88</b>
<b>Витрати</b>					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	361,8	363,5	+1,7	101
Адміністративні витрати усього, у тому числі: витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014	217,4	147,4	-70,0	68,0
витрати на консалтингові послуги	014/1	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	014/2	0	0	0	
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	0	0	0	

витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	0	0	0	0	0
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	217,4	147,4	-70,0	68	
Витрати на збут (розшифрувати)	015	0	0	0	0	
Інші операційні витрати (розшифрувати)земля	016	62,1	46,5	-15,6	75	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0	0	0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0	0	0		
Інші витрати (розшифрувати)	019	0	0	0		
Податок на прибуток від звичайної діяльності (нараховано)	020	0,7	1,8	+1,1	257	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0	0	0		
Усього витрати	022	641,3	557,4	-83,9	87	
Фінансові результати діяльності:		0	0	0		
Валовий прибуток (збиток)	023	0	0	0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	3,7	10,1	+6,4	273	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	0	0	0		
Частка меншості	026					
Чистий прибуток	027	3,0	8,3	+5,3	277	
(збиток), у тому числі:		0	0	0		
прибуток	027/1	3,0	8,3	+5,3	277	
збиток	027/2	0	0	0		

II. Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету (нараховано)	028	1,5	4,1	+2,6	273	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	031	1,5	4,2	+2,7	280	
Розвиток виробництва	032	0	0	0		
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	0	0	0		
Резервний фонд	033	1,5	4,2	+2,7	280	
Інші цілі (розшифрувати)	035	0	0	0		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	1,5	4,2	+2,7	280	

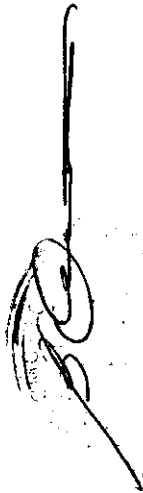
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	037	64,3	51,8	-12,5	81
податок на прибуток	037/1	0,7	1,2	+0,5	172
частина прибутку	037/2	1,5	4,1	+2,6	273
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	0	0	0	
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	0	0	0	
рентні платежі	037/5	0	0	0	
ресурсні платежі земля	037/6	62,1	46,5	-15,6	75

3

інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7	0	0	0	
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0	0	0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0	0	0	
до державних цільових фондів	038/2	0	0	0	
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0	0	0	
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	0	0	0	
внески до Пенсійного фонду України	039/1	88,4	88,1	-0,3	99,7
внески до фондів соціального страхування	039/2	0	0	0	
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	89,8	77,4	-12,4	86,2
місцеві податки та збори	040/1	82,9	71,4	-11,5	86,1
інші платежі (розшифрувати) військовий збір	040/2	6,9	6,0	-0,9	87

В.о. директора



Володимир ОСТРОВЕРХ

**Елементи операційних витрат**

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	18,0	21,6	+3,6	120
витрати на сировину і основні матеріали	001/1		7,6	+7,6	
витрати на паливо та енергію	001/2	18,0	14,0	-4,0	78
Витрати на оплату праці	002	460,8	394,2	-66,6	86
Відрахування на соціальні заходи	003	88,4	88,1	-0,3	99,7
Амортизація	004	0	0	0	
Інші операційні витрати	005	74,1	53,5	-20,6	72,2
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>006</b>	<b>641,3</b>	<b>557,4</b>	<b>-83,9</b>	<b>86,9</b>

В.о. директора



Володимир ОСТРОВЕРХ



**Капітальні інвестиції**

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	0	0	0	
капітальне будівництво	001/1	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0	0	0	
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	0	0	0	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	0	0	0	
капітальний ремонт	001/6	0	0	0	

В.о. директора

Володимир ОСТРОВЕРХ

## Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	9
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 220 / ф. 1 р. 280		4,1	8,3	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 220 / ф. 2 р. 035	> 0			характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р.230 + р.240)/ф. 1	0,2-0,35 та більше	2,43	3,32	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 260 / ф. 1 р. 620	> 1	1,06	1,34	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
		1,28	1,48	

Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф.1 (р.380+р.430)/ ф.1 (р.480+р.620)	> 1	0,49	0,87	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1 (р.380 + р.430) /ф.1р.640	> 0,5	0,26	0,37	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф.1 (р.480 + р.620)/ ф.1 (р.380 + р.130)	0,5-0,7	2,03	1,15	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р. 480 + р. 620)	< 100%	16,2	16,7	показує відносний приріст (зменшення зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (ф. 1 р. 032 / ф. 1 р. 031)	зменшення	0,9	0,9	характеризує інвестиційну політику підприємства

В.о. директора



Володимир ОСТРОВЕРХ


### Рух грошових коштів

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	645,0	567,5	-77,5	88
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	645,0	567,5	-77,5	88
Цільове фінансування	3	0	0	0	
Отримання короткострокових кредитів	4	0	0	0	
Аванси одержані	5	0	0	0	
Інші надходження (розшифрувати)	6	0	0	0	
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0	0	0	
Виручка від реалізації основних фондів	8	0	0	0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0	0	0	
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0	0	0	
Інші надходження (розшифрувати)	11	0	0	0	
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0	0	0	
Отримання короткострокових кредитів	13	0	0	0	
Інші надходження (розшифрувати)	14	0	0	0	

Видатки грошових коштів основної діяльності	15	641,3	557,4	-83,9	87
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	30,0	28,6	-1,4	95,3
Розрахунки з оплати праці	17	371,0	316,1	-54,9	85,2
Повернення короткострокових кредитів	18	0	0	0	
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	240,3	212,7	-27,6	88,5
Інші витрати (розшифрувати)	20	0	0	0	
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0	0	0	
Придбання основних засобів	22	0	0	0	
Капітальне будівництво	23	0	0	0	
Придбання нематеріальних активів	24	0	0	0	
Придбання акцій та облігацій	25	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати)	26	0	0	0	
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0	0	0	
Сплата дивідендів	28	0	0	0	
Повернення довгострокових кредитів	29	0	0	0	
Грошові кошти:		0	0	0	
на початок періоду	30	15,7	17,1	+1,4	108,9
на кінець періоду	31	17,1	22,3	+5,2	130,4
Чистий грошовий потік	32	+1,4	+5,2	+3,8	371,4

В.о.директора

Володимир ОСТРОВЕРХ



3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня	
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання, %		
1	2	3	5					
52.21			645,0	567,5	-77,5	88	неспроможність наймачів вчасно провести оплату - відсутність коштів у зв'язку з карантинними обмеженнями, виведення приватних гаражів з території підприємства.	
			0	0	0			
			0	0	0			
			0	0	0			
			0	0	0			
			0	0	0			
<b>Разом</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>645,0</b>	<b>567,5</b>	<b>-77,5</b>	<b>88</b>		



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

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів		Повернено залучених коштів		Заборгованість на кінець звітного періоду
		План	Факт	План	Факт	
1	2	3	4	5	0	
Довгострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	
у тому числі: (розшифрувати)						
1.						
2.						
3.						
Короткострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	
у тому числі: (розшифрувати)						
1.						
2.						
3.						
Інші фінансові зобов'язання, усього:	0	0	0	0	0	
у тому числі: (розшифрувати)						
1.						
2.						
3.						
Усього	0	0	0	0	0	

б. Аналіз окремих статей фінансового плану

Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1					
2	3	4		5	6
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	0	0	0		
Інші операційні доходи (розшифрувати)	0	0	0		
Доходи від участі в капіталі	0	0	0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	0	0	0		
Інші доходи (розшифрувати)	0	0	0		
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	0	0	0		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	361,8	363,5	+1,7	100,5	
У тому числі:					
витрати на сировину і основні матеріали	-	7,6	+7,6		придбано відпостереження
витрати на паливо	0	0	0		
витрати на електроенергію	18,0	14,0	-4,0	77,8	
витрати на оплату праці	278,4	278,3	-0,1	99,96	
відрахування на соціальні заходи	61,2	62,6	+1,4	102,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	0	0	0		
інші витрати (розшифрувати) вивезення ТПВ	4,2	1,0	-3,2	23,8	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	217,4	147,4	-70,0	67,8	
витрати на службові відрядження	0	0	0		
витрати на зв'язок	0	0	0		
витрати на оплату праці	182,4	115,9	-66,5	63,5	накази та посада директора
відрахування на соціальні заходи	27,2	25,5	-1,7	93,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	0	0	0	0	

витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6	0	0	0	0	0
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7	0	0	0	0	0
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8	0	0	0	0	0
організаційно-технічні послуги	014/5/9	0	0	0	0	0
консультативні та інформаційні послуги	014/5/10	0	0	0	0	0
юридичні послуги	014/5/11	0	0	0	0	0
послуги з оцінки майна	014/5/12	0	0	0	0	0
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13	0	0	0	0	0
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14	0	0	0	0	0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15	0	0	0	0	0
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15/1	0	0	0	0	0
інші адмін витрати (розшифрувати) канс. тов. банк	014/5/16	7,8	6,0	-1,8	76,9	ескономія за рахунок казначарів
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15	0	0	0	0	0
витрати на рекламу	015/1	0	0	0	0	0
інші витрати на збут (розшифрувати)	015/2	0	0	0	0	0
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	16	0	0	0	0	0
витрати на благодійну допомогу	016/1	0	0	0	0	0
відрахування до резерву сумнівних боргів	016/2	0	0	0	0	0
відрахування до недержавних пенсійних фондів	016/3	0	0	0	0	0
інші операційні витрати (розшифрувати)	016/4	0	0	0	0	0
Фінансові витрати (розшифрувати)	17	0	0	0	0	0
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	18	0	0	0	0	0
Інші витрати (розшифрувати)	19	0	0	0	0	0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	34	0	0	0	0	0
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	0	0	0	0	0
Інші податки (розшифрувати) земля	037/7	62,1	46,5	-15,6	93,8	Змінилася грошова оцінка землі
Інші платежі (розшифрувати)	040/2	0	0	0	0	0



