|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Заступник міського голови   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Іван ПАСТУХ  Постійна комісія з питань бюджету та фінансів  РОЗГЛЯНУТО  Заступник начальника управління економіки  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Олександр КРАЧУЛОВ  РОЗГЛЯНУТО  Начальник фінансового управління   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Світлана ДЕМЧЕНКО | | Додаток до рішення міської ради  від 21.11.2024 № 2979-50/2024 | | |
|
|
|
|  | | |
|  | | |
|  | | |
|  | | |
|  | | Рік | | 2024 | Коди | |
| Підприємство Комунальне підприємство «Комунгосп» Долинської міської ради | | за ЄДРПОУ | |  | 34535962 | |
| Організаційно-правова форма комунальна | | за КОПФГ | |  | 150 | |
| Суб'єкт управління Долинська міська рада | | за СПОДУ | |  | UA26060130010099247 | |
| Вид економічної діяльності збирання безпечних відходів | | за  КВЕД | |  | 38.11 | |
| Галузь    житлово-комунального господарства | | | | |  | |
| Одиниця виміру, тис. грн | | | | | Стандарти звітності П(с)БОУ ˅ | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників 158 | | | | | Стандарти звітності МСФЗ | |
| Місцезнаходження м. Долина, вул. Заводська, 1а | | | | |  | |
| Телефон   (03477) 2-87-48 | | | | |  | |
| Прізвище та власне ім'я директора БОЙКІВ Володимир | | | | | | |

**Звіт**

**про виконання фінансового плану**

**комунального підприємства «Комунгосп» за 1 півріччя 2024 р**

**Основні фінансові показники**

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт наростаючим підсумком з початку року** | | **Звітний період 1 півріччя 2024 року** | | | |
| **2023 рік (1 півріччя)** | **2024 рік (1 півріччя)** | **план** | **факт** | **відхилення, +/–**  **ф - п** | **виконання, %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 3056 | 4093 | 3050 | 4093 | +1043 | 134 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 2704 | 3588 | 2836 | 3588 | +752 | 127 |
| Витрати на сировину та основні матеріали |  | 127 | 481 | 208 | 481 | +273 | 231 |
| Витрати на паливо |  | 2189 | 2512 | 1711 | 2512 | +801 | 147 |
| Витрати на плату праці |  | - | 198 | 460 | 198 | -262 | 43 |
| Витрати на соціальні заходи |  | - | 40 | 101 | 40 | -61 | 40 |
| Витрати , що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо) |  | 388 | 357 | 356 | 357 | +1 | 100,3 |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **352** | **505** | **214** | **505** | **+291** | **236** |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | 129 | 208 | 180 | 208 | +28 | 116 |
| витрати, пов'язані з обслуговуванням програмних продуктів | 1031 | 17 | 22 | 30 | 22 | -8 | 73,3 |
| витрати на обслуговування комп’ютерної техніки | 1032 | 8 | 5 | 27 | 5 | -22 | 18,5 |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на банківські послуги | 1035 | 44 | 47 | 47 | 47 | 0 | 100 |
| витрати на службові відрядження | 1036 | 2 | 7 |  | 7 | +7 | 100 |
| витрати на зв’язок | 1037 | 2 | 3 | 5 | 3 | -2 | 60 |
| витрати на доставку документів | 1038 | 3 | 5 | 3 | 4 | 1 | 133,3 |
| Судові витрати, адміністративні збори | 1039 |  | 0 | 2 | 0 | -2 | 0 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 |  |  |  |  |  |  |
| організаційно-технічні послуги | 1044 |  |  |  |  |  |  |
| консультаційні та інформаційні послуги (в т.ч. періодичні видання) | 1045 | 10 | 81 | 10 | 81 | +71 | 810 |
| юридичні послуги (в т.ч. реєстраційні) | 1046 |  | 0 | 5 | 0 | -5 | 0 |
| послуги з оцінки майна | 1047 |  | 0 | 4 | 0 | -4 | 0 |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | 3 | 0 | 3 | 0 | -3 | 0 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 |  |  |  |  |  |  |
| інші адміністративні витрати (канцтовари, ксероксний папір, медикаменти, бланки, госп. товари (для прибирання адмінприміщення), МШП(калькулятор, мишка, клавіатура)) | 1051 | 39 | 38 | 44 | 39 | -5 | 88,6 |
| Витрати на збут | 1060 |  |  |  |  |  |  |
| **Інші операційні доходи, у тому числі:** | **1070** | **24919** | **26787** | **41873** | **26787** | **-15086** | **63,9** |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні доходи | 1072 |  |  |  |  |  |  |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 | 24919 | 26787 | 41873 | 26787 | -15086 | 63,9 |
| Дохід від реалізації втор сировини( в т. ч. металобрухт від списання ОЗ) |  | 62 | 111 | 43 | 111 | +68 | 258,1 |
| Дохід від амортизації |  | 4376 | 4898 | 5251 | 4898 | -353 | 93,3 |
| Дохід від отримання коштів на цільове виконання програм |  | 19757 | 21666 | 36579 | 21666 | -14921 | 59,2 |
| Дохід від безоплатно отриманих товарно-матеріальних цінностей |  | 281 | 97 | 0 | 97 | +97 | - |
| Дохід від отриманих відсотків на залишки грошових коштів на банківських рахунках |  | 0 | 15 | 0 | 15 | +15 | - |
| Інші операційні витрати, у тому числі: | 1080 | 25142 | 26935 | 41907 | 26935 | -14972 | 64,3 |
| курсові різниці | 1081 |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні витрати | 1082 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на благодійну допомогу | 1083 |  |  |  |  |  |  |
| Відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 |  |  |  |  |  |  |
| Відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати в тому числі: | 1086 | 25142 | 26935 | 41907 | 26935 | -14972 | 64,3 |
| Матеріальні витрати |  | 5911 | 5647 | 14652 | 5647 | -9005 | 38,5 |
| Витрати на оплату праці |  | 11405 | 13271 | 14880 | 13271 | -1609 | 89,2 |
| Відрахування на соціальні заходи |  | 2411 | 2740 | 3274 | 2740 | -534 | 83,7 |
| Амортизація |  | 4376 | 4898 | 5251 | 4898 | -353 | 93,3 |
| Інші операційні витрати (розшифрувати), в т.ч. |  | 1039 | 379 | 3850 | 379 | -3471 | 9,8 |
| Собівартість реалізованих виробничих запасів |  |  | 89 |  | 89 |  |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 | **0** |  | **0** |  |  |  |
| **EBITDA** | 1310 |  |  |  |  |  |  |
| **Рентабельність EBITDA** | 5010 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 |  |  |  |  |  |  |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 |  |  |  |  |  |  |
| Інші фінансові доходи | 1130 | 0 | 287 | 0 | 287 | +287 | - |
| Фінансові витрати | 1140 | 0 | 436 | 0 | 436 | +436 | - |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1161 |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  |  |  |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  |  |  |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий фінансовий результат** | 1200 |  |  |  |  |  |  |
| Прибуток | 1201 |  |  |  |  |  |  |
| Збиток | 1202 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1210 | **27975** | **31168** | **44923** | **31168** | **-13755** | **69** |
| **Усього витрат** | 1220 | **27975** | **31168** | **44923** | **31168** | **-13755** | **69** |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  |  |  |  |
| **Елементи операційних витрат** |  |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 |  |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 |  |  |  |  |  |  |
| Амортизація | 1430 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 1440 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | 1450 |  |  |  |  |  |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | | | | |
| **Розподіл чистого прибутку** |  |  |  |  |  |  |  |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 2000 |  |  |  |  |  |  |
| Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі: | 2010 |  |  |  |  |  |  |
| комунальними підприємствами до обласного бюджету | 2011 |  |  |  |  |  |  |
| Перенесено з додаткового капіталу | 2020 |  |  |  |  |  |  |
| Розвиток виробництва | 2030 |  |  |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 2040 |  |  |  |  |  |  |
| Інші фонди | 2050 |  |  |  |  |  |  |
| Інші цілі | 2060 |  |  |  |  |  |  |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду | 2070 |  |  |  |  |  |  |
|  | | | |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | 2110 | **205** | **0** | **155** | **0** | **-155** | **0** |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | 205 | 0 | 155 | 0 | -155 | 0 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 |  |  |  |  |  |  |
| акцизний податок | 2113 |  |  |  |  |  |  |
| рентна плата за транспортування | 2114 |  |  |  |  |  |  |
| рентна плата за користування надрами | 2115 |  |  |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 2116 |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2117 |  |  |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | 2120 | **1991** | **2453** | **3067** | **2453** | **-614** | **80** |
| податок на доходи фізичних осіб |  | 1796 | 2215 | 2761 | 2215 | -546 | 80 |
| Земельний податок |  | 15 | 16 | 34 | 16 | -18 | 47 |
| Екологічний податок |  | 38 | 41 | 42 | 41 | -1 | 98 |
| Військовий збір |  | 143 | 181 | 230 | 181 | -49 | 79 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави,**  **усього, у тому числі:** | 2130 | **2127** | **2443** | **3375** | **2443** | **-932** | **66** |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами до обласного бюджету | 2131 |  |  |  |  |  |  |
| митні платежі | 2132 |  |  |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | 2127 | 2443 | 3375 | 2443 | -932 | 66 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього виплат** | 2200 |  |  |  |  |  |  |
| **IІІ. Рух грошових коштів** | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | **359** | **2218** | **359** | **2218** | **-** | **-** |
| Цільове фінансування | 3030 | 27591 | 25809 | 41578 | 25809 | -15769 | 62,1 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 |  |  |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 |  |  |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 |  |  |  |  |  |  |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  |  |  |  |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | **2216** | **2570** | **359** | **2570** | **-** | **-** |
| **ІV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 4000 | **3418** | **212** | **5000** | **212** | **-4788** | **20,1** |
| капітальне будівництво | 4010 |  |  |  |  |  |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 3418 | 13 | 5000 | 13 | -4987 | 0,3 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 |  | 199 | 0 | 199 | +199 | - |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 |  |  |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 |  |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | 4060 |  |  |  |  |  |  |
| **Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:** | 4000 |  |  |  |  |  |  |
| залучені кредитні кошти |  | |  |  |  |  |  |
| бюджетне фінансування | 4000/2 | 3395 | 198 | 5000 | 198 | -4802 | 3,96 |
| власні кошти | 4000/3 | 23 | 14 | 0 | 14 | +14 | - |
| інші джерела | 4000/4 |  |  |  |  |  |  |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 |  |  |  |  |  |  |
| Рентабельність активів | 5020 |  |  |  |  |  |  |
| Рентабельність власного капіталу | 5030 |  |  |  |  |  |  |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 |  |  |  |  |  |  |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 |  |  |  |  |  |  |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 55392 | 59871 | 30907 | 59871 | +28964 | 193,7 |
| Основні засоби | 6001 | 47740 | 51823 | 27577 | 51823 | +24246 | 187,9 |
| первісна вартість | 6002 | 102649 | 116130 | 62996 | 116130 | +53134 | 184,3 |
| знос | 6003 | 54909 | 64307 | 35419 | 64307 | +28888 | 181,6 |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 13353 | 12484 | 4893 | 12484 | +7591 | 255,1 |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 2216 | 2570 | 359 | 2570 | +2211 | 715,9 |
| **Усього активи** | **6020** | **68745** | **72355** | **36800** | **72355** | **+35555** | **196,6** |
| Власний капітал | 6030 | 40243 | 41268 | 22560 | 41268 | +18708 | 182,9 |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6040 | 13863 | 28721 | 13863 | 28721 | +14858 | 207,3 |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6050 | 377 | 2366 | 377 | 2366 | +1989 | 627,6 |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | **6060** | **25515** | **30187** | **14240** | **30187** | **+15947** | **212,0** |
| у тому числі державні гранти і субсидії | 6070 |  |  |  |  |  |  |
| у тому числі фінансові запозичення | 6080 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього пасиви** | **6090** | **68745** | **72355** | **36800** | **72355** | **+35555** | **196,6** |
| **Контроль** | 6099 |  |  |  |  |  |  |
| **VІI. Кредитна політика** | | | | | | | |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7000 |  |  |  |  |  |  |
| довгострокові зобов'язання | 7001 |  |  |  |  |  |  |
| короткострокові зобов'язання | 7002 |  |  |  |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 |  |  |  |  |  |  |
| **Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7010 |  |  |  |  |  |  |
| довгострокові зобов'язання | 7011 |  |  |  |  |  |  |
| короткострокові зобов'язання | 7012 |  |  |  |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 |  |  |  |  |  |  |
| **VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами)**, у тому числі:** | 8000 | 165 | 158 | 203,75 | 158 |  |  |
| директор | 8001 | 1 | 1 | 1 | 1 |  |  |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 14 | 19 | 20 | 19 |  |  |
| працівники | 8003 | 150 | 138 | 182,75 | 138 |  |  |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | 11405 | 13504 | 15340 | 13504 |  |  |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:** | 8020 | **11,5** | **14,2** | **10,6** | **14,2** |  |  |
| директор | 8021 | 42,3 | 64,4 | 45 | 64,4 |  |  |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | 16,1 | 22,7 | 14,01 | 22,7 |  |  |
| працівники | 8023 | 10,9 | 12,3 | 10,4 | 12,3 |  |  |

**Директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ**

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**комунальним підприємством « Комунгосп» Долинської міської ради**

**за І півріччя 2024 року**

Звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Комунгосп» Долинської міської ради складено згідно « Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств міської ради» , затвердженого рішенням сесії Долинської міської ради № 1962-28/2023 від 02.02.2023 р. (додаток 1.2 до вище згаданого рішення).

Комунальне підприємство « Комунгосп» Долинської міської ради надає послуги населенню та підприємствам Долинської ТГ по вивезенню та захороненню твердих побутових відходів. Метою підприємства є забезпечення санітарного благополуччя та утримання в належному стані об’єктів благоустрою і комунальної інфраструктури в Долинській територіальній громаді та комфорту умов проживання громади. Для досягнення мети підприємство є виконавцем програм благоустрою ТГ , утримання вулично-шляхової мережі та інших.

Звіт про виконання фінансового плану містить інформацію стосовно виконання запланованих показників за І півріччя 2024 року щодо отриманих доходів та витрати за звітний період без суми податку на додану вартість.

Дохідна частина за І півріччя 2024 року виконана на 69 % і становить 31168 тис. грн, що на 13775 тис. грн менше від запланованого, а саме:

Рядок 1000 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):

- Дохід від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг становить 4093 тис. грн, що на 1043 тис. грн більше від запланованого ( 134%). Це пов’язано зі збільшенням надходжень оплат від населення, що є наслідком публікації публічного договору на вивіз ТПВ.

Рядок 1070 «Інші операційні доходи»:

- Дохід від реалізації вторинної сировини становить 111 тис. грн, що на 68 тис. грн більше від запланованого. Це спричинено реалізацією тріски паливної та реалізацією металобрухту, утвореного після списання ОЗ та МНМА.

- Дохід від цільового фінансування становить 21666 тис. грн, що на 14921 тис. грн менше від запланованого.

- Дохід від амортизації становить 4898 тис. грн.., що на 353 тис. грн менше від запланованого.

- Дохід від безоплатно отриманих товарно-матеріальних цінностей становить 97 тис. грн( ТМЦ закуплено Управлінням благоустрою та інфраструктури на цільове виконання Програми соціально-економічного розвитку за 2023 рік).

- Дохід від триманих відсотків на залишки грошових коштів на банківських рахунках становить 15 тис. грн.

Витрати по КП «Комунгосп» за І півріччя 2024 становлять 31168 тис. грн, з яких:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 3588 тис. грн, що на 752 тис. грн більше від запланованих. Це спричинено збільшенням розміру чистого доходу від реалізації наданих послуг;

- адміністративні витрати становлять 208 тис. грн, що на 28 тис. грн більше від запланованих та виконані на 116% у зв’язку з виникненням витрат на службові відрядження та збільшенням витрат на доставку документів та матеріалів, а також витрат на інформаційно-консультаційні послуги ( послуги з підготовки інвестиційного тизера і проектної пропозиції щодо інвестування в проект по створенню сотової енергетичної мережі на території Долинської територіальної громади Івано-Франківської області);

- інші операційні витрати становлять 26935 тис. грн., що на 14972 тис. грн менше від запланованих ( 64,3%), а саме:

на матеріальні витрати 5547 тис. грн, що на 9005 тис. грн менше від запланованих;

на оплату праці 13271 тис. грн, що на 1609 тис. грн менше від запланованих;

на відрахування на соціальні заходи 2740 тис. грн, що на 534 тис. грн менше від запланованих;

амортизація 4898 тис. грн, що на 353 тис. грн менше від запланованих;

інші операційні витрати 379 тис. грн.. що на 3471 тис. грн.. менше від запланованих.

Фінансові витрати підприємства за І півріччя 2024 року становлять 436 тис. грн. Це сума відсотків, нарахованих за фінансовий лізинг екскаватора JCB, придбаного у грудні 2023 року.

Фінансові доходи за аналогічний період складають 287 тис. грн. З них 226 тис. грн – компенсація Фонду підприємництва згідно договору фінансового лізингу, 61 тис. грн – відсотки від депозитних вкладів.

Сплати податку на додану вартість (Рядок «2111») у першому півріччі 2024 року не було, так як у підприємствa залишається від’ємне значення різниці між сумою податкових зобов’язань та податкового кредиту. Це має місце через включення до податкового кредиту податкової накладної на екскаватор JCB, придбаний на умовах фінансового лізингу.

Капітальні інвестиції по підприємству за І півріччя 2024 року становлять 212 тис. грн, що на 4788 тис. грн менше від запланованих, так як ще не завершилося будівництво модульного паливно-заправного пункту. З них 190 тис. грн – видатки на придбання інших необоротних матеріальних активів, 13 тис. грн – видатки на конструкцію для встановлення банерів загиблим воїнам ЗСУ.

З бюджету територіальної громади КП «Комунгосп» ДМР про цільових програмах профінансовано на суму 25 809 345,04 грн., в т.ч.:

Із загального фонду бюджету було профінансовано 25 623 345,04 грн. на виконання

* Програми благоустрою Долинської ТГ на 2022-2024рр. (24 750 320,38 грн.);
* Програми будівництва, ремонту та утримання вулично-шляхової мережі та підвищення безпеки дорожнього руху Долинської ТГ на 2022-2024рр. (873 024,66 грн.).

Зі спеціального фонду бюджету КП «Комунгосп» було профінансовано 186000,00 грн., з них вся сума на Програму «Екологічні заходи». Видатки по програмі здійснено на закупівлю матеріалів для ремонту контейнерів ТПВ та сміттєвих площадок(кутник та лист металевий).

В загальному витратна частина фінансового плану за І півріччя 2024 року виконана на 69 %.

**Директор Володимир БОЙКІВ**