

**ПРОГРАМА  
підвищення ефективності роботи та  
стратегічного розвитку комунальних  
підприємств Хмельницької міської  
територіальної громади  
на 2023 - 2024 роки**

## Зміст

1. Актуальність прийняття Програми, її мета та завдання.....	2
2. Аналіз діяльності комунальних підприємств.....	2
2.1. Оцінка поточної ситуації.....	2
2.2. Обґрунтування та розробка індикаторів підвищення ефективності роботи комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади .....	8
3. Стратегічне планування розвитку комунальних підприємств.....	12
3.1. Основні підходи при стратегічному плануванні.....	12
3.2. Аналіз виконання заходів в 2021 році, за I півріччя 2022 року .....	13
4. Напрями дій Програми.....	15
4.1. Забезпечення прибутковості.....	15
4.2. Оновлення основних засобів.....	15
4.3. Ефективне управління активами (фінансовими ресурсами, основними засобами).....	16
4.4. Удосконалення управління бізнес-процесами, персоналом.....	16
4.5. Підвищення енергоефективності.....	18
5. Розробник та співвиконавці Програми.....	18
6. Фінансове забезпечення Програми.....	18
7. Очікувані результати реалізації Програми.....	18
8. Зв'язок між Програмою, стратегічними планами розвитку комунальних підприємств та Стратегічним планом розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки.....	19
9. Індикативні показники моніторингу реалізації Програми.....	19
10. Впровадження, моніторинг, оцінка результативності реалізації Програми.....	19
Додатки	
Додаток 1. Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2019 рік.....	21
Додаток 2. Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2020 рік.....	22
Додаток 3. Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2021 рік.....	23
Додаток 4. Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за I півріччя 2022 року.....	24
Додаток 5. Результати аналізу фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств м. Хмельницького впродовж 2019-2021 років та за I півріччя 2022 року.....	25
Додаток 6. Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2019 рік.....	34
Додаток 7. Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2020 рік.....	35
Додаток 8. Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2021 рік.....	36
Додаток 9. Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за I півріччя 2022 року .....	37
Додаток 10. Робочий капітал по комунальних підприємствах громади за 2019 – 2021 роки та I півріччя 2022 року.....	38
Додаток 11. Заходи щодо забезпечення виконання завдань Програми підвищення ефективності роботи та стратегічного розвитку комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2024 роки.....	40

## 1. Актуальність прийняття Програми, її мета та завдання

Розвиток комунального господарства характеризує економічний стан територіальної громади і його соціальне благополуччя. В ефективній роботі комунальних підприємств зосереджені інтереси населення і органів місцевого самоврядування.

Рівень та якість послуг, які надають комунальні підприємства, є показовим індикатором комфорту та безпеки повсякденного життя громади.

Забезпечення стабільної діяльності комунальних підприємств, подальше покращення якості надаваних послуг, збереження та оновлення комунального майна - є основою розвитку виробничої та соціальної сфери міської територіальної громади.

Для підприємств комунальної форми власності характерні: збитковість, залежність від фінансування з бюджету територіальної громади. В період дії воєнного стану частково обмежено фінансування капітальних видатків комунальним підприємствам. У частини комунальних підприємств спостерігається високий рівень фізичної та моральної зношеності основних фондів, неефективне використання власних фінансових, матеріальних та трудових ресурсів, недосконалі тарифна політика, нестача фінансових ресурсів.

В період дії воєнного стану житлово-комунальні служби повинні працювати максимально стабільно та надійно.

Тому, особливої актуальності набуває визначення шляхів підвищення ефективності діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств і перетворення їх у реальне джерело фінансового забезпечення сталого розвитку територіальної громади.

Метою впровадження Програми підвищення ефективності роботи та стратегічного розвитку комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади на 2023 - 2024 роки (далі – Програма) є вдосконалення організаційно - економічних механізмів для забезпечення розвитку комунальних підприємств.

Програма дасть змогу забезпечити виконання наступних завдань:

- ефективної та беззбиткової роботи підприємств;
- підвищення якості надаваних послуг;
- ефективного використання, модернізацію та технічне переоснащення основних засобів;
- оптимізацію технологічних процедур, бізнес-процесів в діяльності;
- удосконалення процесу розвитку комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади шляхом виконання заходів Стратегічних планів розвитку.

Програма розроблена у відповідності до завдань і пріоритетів Стратегічного плану розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2021- 2025 роки та чинного законодавства України.

Цільові групи, що отримують переваги в процесі реалізації Програми:

- споживачі, які користуються послугами, що надаються комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади (мешканці та гості міської територіальної громади, підприємства, організації та установи міста);
- комунальні підприємства Хмельницької міської територіальної громади;
- органи місцевого самоврядування.

## 2. Аналіз діяльності комунальних підприємств

### 2.1. Оцінка поточної ситуації

В 2019 році здійснювали господарську діяльність 37 підприємств, що належать до комунальної власності Хмельницької міської територіальної громади, з середньообліковою чисельністю штатних працівників 6385 осіб. В той же час, протягом 6 місяців 2022 року на території Хмельницької міської територіальної громади функціонувало 42 комунальних підприємства з середньообліковою чисельністю штатних працівників 7224 особи. Зростання чисельності працівників пов'язане із перетворенням 2 закладів охорони здоров'я в комунальні некомерційні підприємства та створенням нових комунальних підприємств.

Комунальні підприємства надають послуги для мешканців Хмельницької міської територіальної громади в різних сферах: житлово-комунального господарства, благоустрою, охорони здоров'я, спорту та культури, транспортного та інформаційного забезпечення тощо.

Господарську діяльність комунальні підприємства, згідно статутів, повинні здійснювати з метою отримання прибутку (окрім некомерційних комунальних підприємств галузі охорони здоров'я). При цьому, результати проведеного аналізу основних показників фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади протягом 2019 - 2021 років та 6 місяців 2022 року (додатки № 1 – 5 до Програми) вказують на їх нерівномірність в отриманні позитивних фінансових результатів. Зокрема, впродовж зазначеного періоду серед комунальних підприємств, враховуючи дані табл. 1, існує наступна тенденція зміни чистих збитків, що відображається у темпі зменшення: 36,9 % (2020 р. / 2019 р.), 76,6 % (2021 р. / 2020 р.), 56,1 % (2022 р. / 2019 р.). Протягом 6 місяців 2022 року загальний чистий прибуток комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади складає 22716,0 тис. грн.

Таблиця 1

**Аналіз основних показників фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств міста за 2019-2021 роки та I півріччя 2022 року**

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Роки			
			2019	2020	2021	I півріччя 2022
1	2	3	4	5	6	7
1	Загальна кількість комунальних підприємств, в т.ч.:	од.	37	40	42	42
1.1.	прибуткові	од.	27	27	34	26
1.2.	збиткові	од.	9	12	8	15
1.3.	спрацювали з нульовим фінансовим результатом	од.	1	1	-	1
2	Фінансовий результат комунальних підприємств (чистий прибуток / збиток), в т.ч.	тис. грн.	-32559,3	55513,8	236761,3	22716,0
2.1.	прибуток	тис. грн.	48265,4	85691,4	259875,8	68607,1
2.2.	збиток	тис. грн.	-81824,7	-30177,6	-23114,5	-45891,1
	Довідково					
2.2.1.	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»:					
	чистий прибуток (збиток)	тис. грн.	-29259,0	3080,0	89661,0	-4713,0
	відшкодування різниці в тарифах	тис. грн.	-	-	221582,4	-
2.2.2.	КП «Південно-Західні тепломережі»					
	чистий прибуток (збиток)	тис. грн.	-18692,0	70,0	40537,0	-17671,0
	відшкодування різниці в тарифах	тис. грн.	-	-	74859,4	-
2.2.3.	МКП «Хмельницькводоканал»					
	чистий прибуток (збиток)	тис. грн.	-17661,0	5414,0	4247,0	3198,0
	відшкодування різниці в тарифах	тис. грн.	-	-	-	-
3.	Питова вага комунальних підприємств, в т.ч.	%				
3.1.	прибуткові	%	73,0	67,5	81,0	61,9
3.2.	збиткові	%	24,3	30,0	19,0	35,7
3.3.	спрацювали з нульовим фінансовим результатом	%	2,7	2,5	-	2,4
4.	Доходи комунальних підприємств, всього (без ПДВ), в т.ч.:	тис. грн.	1772755,0	2297192,3	3165214,9	1701166,2
4.1.	доходи від основної діяльності	тис. грн.	1445381,2	1871601,3	2 422 130,3	1412614,6
4.2.	кошти міського бюджету (для забезпечення діяльності підприємства)	тис. грн.	249906,7	355844,5	291013,1	252684,7
5	Середньооблікова чисельність штатних працівників комунальних підприємств	чол.	6385	7442	7286	7224

Джерело: фінансова звітність підприємств за 2019 - 2021 роки та I півріччя 2022 року

Протягом 2019-2022 років спостерігається зміна кількості підприємств в різних напрямках діяльності.

В результаті реформування закладів галузі охорони здоров'я в комунальні некомерційні підприємства в 2019 році було утворено комунальні підприємства «Хмельницькі міські центри первинної медико-санітарної допомоги № 1, № 2, «Хмельницький міський лікувально-діагностичний центр», «Хмельницька міська дитяча лікарня», «Медичний стоматологічний центр» та «Хмельницький міський перинатальний центр».

З жовтня 2019 року, в продовження процесу реформування медичних закладів на рівні держави, міською радою були прийняті рішення про припинення Хмельницької міської лікарні та Хмельницької інфекційної лікарні шляхом перетворення в комунальні підприємства. Дані заклади почали функціонувати як комунальні підприємства із основним видом діяльності КВЕД 86.21 «Загальна медична практика».

В 2021 році було створено КП «Хмельницький туристично-інформаційний центр». З 2021 року комунальні підприємства «Акведук» та «Елеватор» надають житлово-комунальні послуги в Хмельницькій міській територіальній громаді.

КП «Туристично-інформаційний центр» створено з метою сприяння розвитку туризму на території Хмельницької міської територіальної громади, діяльністю якого є розробка та просування туристичних продуктів міської територіальної громади на внутрішньому та міжнародному ринках.

КП «Акведук» надає послуги з централізованого водопостачання та водовідведення.

КП «Елеватор» надає послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, централізованого водопостачання, водовідведення та вивезення твердих побутових відходів.

З метою оптимізації функціонування комунального господарства, в 2022 році Хмельницькою міською радою прийняті рішення про припинення діяльності наступних комунальних підприємств:

- Міського комунального аварійно-технічного підприємства шляхом приєднання до Управляючої муніципальної компанії «Центральна»;
- Комунального підприємства «Медичний стоматологічний центр» шляхом приєднання до комунального підприємства «Хмельницький міський лікувально-діагностичний центр».

Результати аналізу фінансово-господарської діяльності впродовж 2019-2021 років та 6 місяців 2022 року дозволяють встановити динаміку формування сукупного чистого фінансового результату по комунальних підприємствах Хмельницької міської територіальної громади (додаток 5 до Програми). При цьому, основною причиною збитковості комунальних підприємств громади, які надають послуги з постачання теплової енергії, гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення протягом 2019-2021 років та за I півріччя 2022 року, є невідповідність тарифів фактичним витратам на їх виробництво.

В 2019 та 2020 роках з державного бюджету не здійснювалося відшкодування різниці в тарифах. Тільки наприкінці 2021 року було відшкодовано з державного бюджету різницю в тарифах МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» 221582,4 тис. грн. та КП «Південно-Західні тепломережі» 74859,4 тис. грн.

Рівень відшкодування тарифів, які регулювались Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, але несвоєчасно відшкодувались з Державного бюджету, становив для:

- КП «Південно-Західні тепломережі»: 2019 р. – 92,8 %, 2020 р. – 96,7 %, 2021 р. – 69,1 %, I півріччя 2022 р. – припинення діяльності;
- МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»: 2019 р. – 85,3%, 2020 р. – 89,3%, 2021 р. – 68,0 %, I півріччя 2022 р. – 74,7 %;
- МКП «Хмельницькводоканал»: 2019 р. водопостачання – 86,4 %, водовідведення – 87,1 %; 2020 р. водопостачання – 102,4 %, водовідведення – 98,1 %; 2021 р. водопостачання – 103,2 %, водовідведення – 101,6 %; I півріччя 2022 р.: водопостачання – 95,3 %, водовідведення – 95,9 %.

На результативний показник фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств мають вагомий вплив господарські операції із надходження фінансування з бюджету громади.

Так, інформація щодо напрямів виділення коштів з бюджету громади комунальним підприємствам міста за 2019 - 2021 роки та I півріччя 2022 року (табл. 2) має наступний вигляд:

Таблиця 2

**Аналіз виділення коштів з бюджету громади комунальним підприємствам  
Хмельницької міської територіальної громади за 2019 - 2021 роки та I півріччя 2022 року**

тис. грн.

Показник	Всього виділено коштів з бюджету громади	Роки			
		2019	2020	2021	I півріччя 2022
1. Кошти, отримані з бюджету громади на поповнення статутного капіталу, в т.ч.:	154822,7	47190,1	35924,9	71348,2	359,42
- на придбання основних засобів	56031,2	15616,4	16035,5	24379,3	0,0
- на будівництво, реконструкцію та модернізацію	98791,5	31573,8	19889,4	46968,9	359,42
2. Забезпечення функціонування підприємств для виконання заходів, робіт згідно програм міської ради	457698,8	84484,4	159920,7	114341,7	98952,0
3. Фінансова підтримка з бюджету громади	442511,6	70601,6	127708,3	112758,8	131442,9
4. Капітальні видатки	22116,4	10278,0	10037,1	0,0	1801,3
5. Поворотна фінансова допомога з бюджету громади	8293,5	0,0	0,0	3000,0	5293,50
6. Фінансова підтримка (дотація) з бюджету громади на сплату податку на землю	18912,5	5693,4	5475,9	5466,0	2277,2
7. Відшкодування вартості за спожиті послуги окремими категоріями громадян	249238,8	94820,7	68215,5	63912,7	22289,9
<b>Всього</b>	<b>1353594,0</b>	<b>313068,3</b>	<b>407282,4</b>	<b>370827,4</b>	<b>262416,1</b>

Джерело: дані підприємств про обсяги виділених коштів з міського бюджету за 2019 - 2021 роки та 6 місяців 2022 року

Отже, як свідчать дані табл. 2 з бюджету Хмельницької міської територіальної громади протягом 2019 - 2021 років та за I півріччя 2022 року виділено кошти на загальну суму 1 353 594,0 тис. грн.

Найбільша питома вага 33,8 % та 32,7 % фінансування з бюджету громади була спрямована на забезпечення функціонування підприємств для виконання заходів та робіт, згідно програм міської ради та на фінансову підтримку відповідно.

Протягом періоду, що аналізувався, спостерігається зростання фінансової підтримки. Так, за 6 місяців 2022 року з бюджету громади здійснено фінансування у вигляді фінансової підтримки комунальних підприємств на 60841,3 тис. грн. або на 86,2 % більше порівняно із значенням даного показника за 2019 рік.

Досить значним (18,4% від загальної суми фінансування) є фінансування з бюджету громади на відшкодування вартості за спожиті послуги окремими категоріями громадян (ХКП «Електротранс», МКА «Віола», КП «Чайка»).

Фінансування з бюджету громади на поповнення статутного капіталу комунальних підприємств протягом 2019 - 2021 років та I півріччя 2022 року складало 154822,7 тис. грн. або 11,5 %, у тому числі: фінансування на придбання основних засобів становило 56031,2 тис. грн. або 4,1 % та фінансування на будівництво, реконструкцію та модернізацію основних засобів - 98791,5 тис. грн. або 7,3 %.

Крім того, з бюджету громади протягом 2021 року та I – го півріччя 2022 року, виділялись кошти в якості поворотної фінансової допомоги у розмірі 8293,5 тис. грн., що складає 0,6 % від загальної суми фінансування.

Оновлення матеріально-технічної бази комунальних підприємств є одним із важливих напрямків їх діяльності. Аналіз стану основних засобів комунальних підприємств протягом 2019-2021 років та I півріччя 2022 року наведено нижче:

Таблиця 3

**Аналіз основних засобів комунальних підприємств  
за 2019 - 2021 роки та I півріччя 2022 року**

Показник	Роки			
	2019	2020	2021	I півріччя 2022
Первісна вартість основних засобів, тис. грн.	2 473 554,4	4 419 472,2	4 906 157,7	5 117 753,8
Знос основних засобів, тис. грн.	1 034 911,7	2 288 649,2	2 574 759,4	2 707 493,4
Коефіцієнт зносу основних засобів, %	41,8	51,8	52,5	52,9
Вартість введених основних засобів, тис. грн.	301 256,9	293 149,7	396 804,0	306 258,9
Коефіцієнт оновлення засобів, %	12,2	6,6	17,0	12,7
Вартість виведених основних засобів, тис. грн.	26 354,9	14 502,1	52 699,4	133 573,3
Коефіцієнт вибуття основних засобів, %	1,1	0,3	2,1	4,9
Приріст вартості основних засобів	565 134,3	982 994,2	486 685,5	211 596,1

Джерело: фінансова звітність підприємств за 2019 - 2021 роки та 6 місяців 2022 року

Отже, як свідчать дані табл. 3, протягом даного періоду спостерігається позитивна тенденція в прирості вартості основних засобів (додатки 6, 7, 8, 9 до Програми).

За I півріччя 2022 року спостерігається зменшення приросту первісної вартості основних засобів на 275 089,4 тис. грн. в порівнянні із минулим 2021 роком за рахунок обмеження фінансування комунальних підприємств та можливостей придбання основних засобів під час дії воєнного стану. Станом на 01.07.2022 року первісна вартість основних засобів комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади складає 5 117 753,8 тис. грн.

В 2020 році спостерігається зростання вартості основних засобів, відносно показника за 2019 рік, на загальну суму 1 945 917,8 тис. грн. (додаток 6 до Програми) в значній мірі за рахунок передачі основних засобів на баланс двох комунальних некомерційних підприємств, як правонаступників закладів охорони здоров'я: КП «Хмельницька міська лікарня» та КП «Хмельницька інфекційна лікарня», а також безоплатної передачі нежитлових приміщень на баланс МКП по утриманню нежитлових приміщень.

Коефіцієнти оновлення основних засобів та їх зносу характеризують інвестиційну політику підприємства. Проведений аналіз стану основних засобів засвідчив, що коефіцієнт оновлення основних засобів є дуже низьким в 2020 році та становив 6,6%. Зменшення проти 2019 року (на 12,2 %) відбулось за рахунок зростання первісної вартості основних засобів в результаті безоплатної передачі нежитлових приміщень МКП по утриманню нежитлових приміщень. Проте, позитивним явищем є зростання в 2021 році до 17,0%. За 6 місяців 2022 року коефіцієнт оновлення основних засобів складає 12,7 %.

Результати проведеного аналізу вказують, що на майновий стан підприємств суттєво впливає високий рівень зносу основних засобів. Коефіцієнт зносу основних засобів за 2019 – 2021 роки зріс від 41,8 % до 52,5 %, що свідчить про проблему оновлення та модернізації основних засобів. Протягом 6 місяців 2022 року ситуація залишилась майже на тому ж рівні 52,9%.

В той же час, протягом 2019 та 2021 років спостерігається зростання коефіцієнту вибуття основних засобів (1,1 % та 2,1 %). В 2021 році зростання відбулось за рахунок списання з балансу КП «Агенція муніципальної нерухомості» нежитлових приміщень в сумі 24 794,8 тис. грн. В 2020 році ситуація була зовсім іншою, коефіцієнт вибуття основних засобів становив лише 0,3%. Зростання даного коефіцієнту у 2022 році на 240,5 % проти 2021 року пов'язане із виведенням з балансу основних засобів КП «Південно-Західні тепломережі» в результаті припинення основної діяльності підприємства.

Разом із вивченням стану інвестиційної політики підприємств необхідно звернути увагу на результативність їх господарської діяльності в цілому, тобто на ефективність управління робочим

капіталом. Так, протягом 2019 - 2021 років та 6 місяців 2022 року серед комунальних підприємств громади здійснено аналіз їх робочого капіталу (додаток 10 до Програми), що дозволяють отримати інформацію про загальний робочий капітал комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади, табл. 4.

Таблиця 4

**Аналіз робочого капіталу комунальних підприємств міста  
за 2019-2021 роки та I півріччя 2022 року**

тис. грн.

Показник	Роки			
	2019	2020	2021	I півріччя 2022
Оборотні активи	449652,5	640296,8	870784,4	989777,9
Поточні зобов'язання	457205,6	546148,6	522875,4	522570,0
<b>Робочий капітал, в т.ч.:</b>	<b>-7553,1</b>	<b>94148,2</b>	<b>347909,0</b>	<b>467207,9</b>
- позитивне значення	156302,8	262838,3	424749,3	497317,4
- негативне значення	-163855,9	-168690,1	-76840,3	-30109,5

Джерело: фінансова звітність підприємств за 2019 - 2021 роки та за I півріччя 2022 року

Отже, протягом 2020-2021 років та I півріччя 2022 року загальний показник робочого капіталу комунальних підприємств мав позитивне значення, що свідчило про можливість переважної більшості комунальних підприємств не тільки погасити свої короткострокові зобов'язання, але і мати резерви для розширення діяльності.

Кардинально іншою була ситуація у 2019 році: розмір короткострокових зобов'язань домінував над оборотними активами на загальну суму 7553,1 тис. грн. (в т.ч. позитивне значення робочого капіталу сформувалося на 156302,8 тис. грн. серед 32 суб'єктів господарювання та відповідно негативне значення даного показника на 163855,9 тис. грн. серед 5 суб'єктів господарювання).

Протягом I півріччя 2022 року ситуація також була позитивною. Зокрема, в цей період можливість погашення короткострокових зобов'язань та резерви для розширення власної діяльності мали 34 підприємства (81,0 %) від загальної кількості, в 2021 році - 35 підприємств (83,3 %).

В ході проведення аналізу діяльності комунальних підприємств (додатки 1 - 5 до Програми) встановлено, що левову частку у структурі витрат підприємств займають витрати на заробітну плату (в т.ч. нарахування на заробітну плату).

Ефективність використання трудових ресурсів підприємства в переважній більшості відображається у зміні показника продуктивності праці, який вимірюється кількістю товарів та послуг, вироблених на одного робітника, у натуральному або грошовому вираженні. Таким чином, використовуючи показник продуктивності праці, можна говорити про ефективність роботи комунальних підприємств (табл. 5).

Таблиця 5

**Аналіз продуктивності праці на одного працюючого  
за 2019-2021 роки та I півріччя 2022 року**

Показник	Роки			
	2019	2020	2021	I півріччя 2022
Середньооблікова чисельність штатних працівників, осіб	6385	7442	7286	7224
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн.	1 445 381,2	1 871 601,3	2 422 130,3	1 412 614,6
Фонд оплати праці штатних працівників, тис. грн.	634 865,84	891 633,70	1 078 455,9	618 175,95
Продуктивність праці 1 працюючого в місяць, грн.	18 864,28	20 957,64	27 703,02	32 590,78
<i>темп росту/зниження</i>	<i>78,9</i>	<i>111,1</i>	<i>132,2</i>	<i>117,6</i>
Середньомісячна заробітна плата 1 працюючого, грн.	8 285,9	9 984,3	12 334,8	14 262,1
<i>темп росту/зниження</i>	<i>115,8</i>	<i>120,5</i>	<i>123,5</i>	<i>115,6</i>
Порівняння співвідношення темпів зростання продуктивності праці на 1 працюючого та середньомісячної заробітної плати, %	- 31,9	-7,8	7,0	1,7
Середньомісячна заробітна плата по м. Хмельницькому	8672,0	9872,0	12326,0	- *

Джерело інформації: статистична звітність комунальних підприємств міста: форма №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)»; форма 1-ПВ «Звіт з праці»; розрахунково-аналітичні дані в розрізі кожного комунального підприємства.

\* - на період дії воєнного стану дані не оприлюднені.



Показники табл. 5 свідчать, що з 2019 року по I півріччя 2022 року, середньооблікова чисельність штатних працівників комунальних підприємств зросла на 839 осіб внаслідок перетворенням закладів охорони здоров'я в комунальні некомерційні підприємства.

З 2019 року по I півріччя 2022 року спостерігається позитивна тенденція до зростання місячної продуктивності праці працівників, про що свідчить приріст в сумі 13 726,5 грн. / особу. Однак, протягом 2019 року місячна продуктивність праці працівників складала лише 18864,3 грн. / особу. Низький рівень даного показника пов'язаний із зростанням середньооблікової чисельності штатних працівників на 2072 особи в 4 комунальних некомерційних підприємствах, які почали функціонувати у травні 2019 року та отримали незначний чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 8167,8 тис. грн. (або 4,8 % від їх загальних доходів, додаток № 5 до Програми). Протягом 2019 року вказані заклади фінансувались із міського бюджету.

З 2019 року по I півріччя 2022 року спостерігається позитивна динаміка зростання на 5976,2 грн. середньомісячної заробітної плати на 1 працівника. При цьому, в 2019 році середньомісячна заробітна плата на комунальних підприємствах була нижчою, ніж по місту загалом на 386,1 грн., у 2020-2021 роках відхилення становить (+ 112,3 грн. та - 8,8 грн.).

Розглядаючи показник співвідношення темпів зростання продуктивності праці на одного працюючого та середньомісячної заробітної плати, необхідно відмітити його позитивну динаміку у 2021 та 6 місяців 2022 року (+ 7,0 % та + 1,7 % відповідно), що свідчить про ефективне використання трудових ресурсів. Протягом 2019-2020 років спостерігалась інша ситуація - переважання темпу середньомісячної заробітної плати на 1 працівника над їх продуктивністю праці (2019 рік – (-) 31,9%, 2020 рік – (-) 7,8 %. Тобто, на комунальних підприємствах міста протягом періоду 2019-2020 років неефективно використовувались трудові ресурси.

За результатами проведеного аналізу основних показників фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств, встановлено наступне:

- збитковість комунальних підприємств, які надають житлово-комунальні послуги, здебільшого виникла за несвоєчасного відшкодування різниці в тарифах з Державного бюджету України;
- значний рівень фінансування з міського бюджету на виконання заходів та робіт згідно програм міської ради і надання фінансової підтримки підприємствам;
- негативні тенденції щодо високого зносу основних засобів протягом 2019-2021 років та 6 місяців 2022 року до 52,9 %;
- від'ємне значення показника робочого капіталу в 2019 році та стала динаміка покращення показника робочого капіталу протягом 2020-2021 років, 6 місяців 2022 року;
- позитивна динаміка співвідношення темпів зростання продуктивності праці на 1 працюючого та середньомісячної заробітної плати, протягом 2021 року та I півріччя 2022 року.

## **2.2. Обґрунтування та розробка індикаторів підвищення ефективності роботи комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади**

Система показників ефективності діяльності комунальних підприємств посідає головне місце в управлінні. Підхід до визначення показників оцінки ефективності діяльності підприємства на основі стратегічного планування дозволяє не тільки оцінити вже досягнуті результати, але й спрогнозувати можливість ефективного функціонування підприємства в майбутньому.

Оцінка ефективності діяльності підприємств створює передумови для виявлення та реалізації внутрішньогосподарських резервів підвищення ефективності діяльності, сприяє досягненню кращих кінцевих результатів, ухваленню позитивних господарських рішень та дає змогу забезпечити виконання важливих завдань.

Узагальнення оцінки ступеня ефективності діяльності комунального підприємства та виведення оціночного балу за фінансовими коефіцієнтами (табл. 6).

## Оцінка фінансово-господарської діяльності

№ з/п	Назва показника	Коефіцієнт зростання	Критерії оцінювання	Оціночний бал
1	2	3	4	5
1	Коефіцієнт оновлення основних засобів (Ко.з)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
2	Коефіцієнт росту робочого капіталу (Кр.к.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
3	Коефіцієнт росту продуктивності праці 1 працюючого (Кп.п.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
4	Коефіцієнт вартості активів, (Кв.а.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
5	Коефіцієнт власного капіталу, (Кв.к.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
6	Коефіцієнт поточних зобов'язань, (Кп.з.)		< 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; > 1 - оціночний бал - 1	
7	Коефіцієнт валового прибутку (збиток), (Квал.пр./зб.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
8	Коефіцієнт чистого прибутку (збитку), (Кч.пр/зб.)		> 1 - оціночний бал 2; від 0 до 1 оціночний бал 1; < 1 - оціночний бал - 1	
9.	Коефіцієнт рентабельності активів (Кр.а)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
10	Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (Кр.в.к.)		> 0 - оціночний бал 1; < 0 - оціночний бал - 1	
11	Коефіцієнт рентабельності діяльності (Кр.р.)		> 0 - оціночний бал 1; < 0 - оціночний бал - 1	
12	Коефіцієнт покриття (Кп.)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
13	Коефіцієнт фінансової стійкості (Кф.с)		> 1 - оціночний бал 1; від 0 до 1 оціночний бал 0; < 1 - оціночний бал - 1	
	<b>Загальний оціночний бал</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	

**Коефіцієнт оновлення основних засобів (Ко.з.)** показує зростання/зменшення частки нових, введених в експлуатацію у звітному періоді основних фондів у складі усіх основних фондів, наявних на кінець звітного періоду до попереднього року.

**Коефіцієнт росту робочого капіталу (Кр.к.)** дорівнює відношенню сумарної виручки від реалізації продукції за рік до середньорічного значення чистого робочого капіталу. Вказує, наскільки ефективно підприємство використовує інвестиції в оборотний капітал і як це впливає на зростання продажу.

**Коефіцієнт росту продуктивності праці одного працюючого (Кп.п.)** вимірюється відношенням обсягу виробленої продукції до затрат праці (середньооблікової чисельності персоналу).

**Коефіцієнт вартості активів (Кв.а.)** показує зростання/зменшення вартості матеріальних і нематеріальних активів підприємства за звітний період до попереднього року. Це дуже важливий показник для будь-якого підприємства. Зниження цього показника буде мати негативні наслідки. Тому, величину чистих активів потрібно постійно контролювати.

**Коефіцієнт власного капіталу (Кв.к)** показує зростання/зменшення вартості власного капіталу у звітному періоді в порівнянні до попереднього. Максимізація цього показника – важливе завдання, яке необхідно виконати управлінцям підприємств.

**Коефіцієнт поточних зобов'язань (Кп.з)** показує зростання/зменшення поточних зобов'язань у звітному періоді до попереднього року.

**Коефіцієнт валового прибутку (збитку) (Квал.пр/зб.)** показує зростання/зменшення валового прибутку підприємства у звітному періоді до попереднього року.

**Коефіцієнт чистого прибутку (збитку) (Кч.пр/зб.)** показує зростання/зменшення чистого прибутку у звітному періоді до попереднього.

**Коефіцієнт рентабельності активів (Кр.а.)** показує розмір чистого прибутку на одну гривню активів та характеризує ефективність використання активів. Зменшення цього показника може свідчити про затримання темпів економічного зростання та розвитку підприємства. Оптимальне значення показника  $> 0$ , що прямує до збільшення.

**Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (Кр.в.к.)** показує частку чистого прибутку у власному капіталі. Високий коефіцієнт вказує на прибуткову діяльність підприємства та його інвестиційну привабливість. Цей коефіцієнт характеризує ефективність укладення коштів у підприємство. Оптимальне значення показника  $> 0$ , що прямує до збільшення (0,13 - 0,24).

**Коефіцієнт рентабельності діяльності (Кр.р.)** показує наявність можливостей підприємства до відтворення та розширення виробництва і характеризує прибутковість діяльності підприємства. Оптимальне значення показника  $> 0$ , що прямує до збільшення.

**Коефіцієнт покриття (Кп.)** визначає співвідношення усіх поточних активів до поточних зобов'язань і характеризує достатність оборотних засобів підприємства для погашення своїх боргів протягом року. Значення Кп. у межах 1-1,5 свідчить про те, що підприємство своєчасно ліквідує борги. Критичне значення Кп.=1. При Кп.<1 підприємство має дуже низьку ліквідність. У цьому випадку, а також при негативній динаміці цього показника проводиться додатковий аналіз з метою виявлення причин, що призвели до зниження ліквідності підприємства, а також вживаються заходи щодо недопущення банкрутства підприємства.

**Коефіцієнт фінансової стійкості (Кф.с)** характеризує співвідношення власних та позикових коштів. Перевищення власних коштів над позиковими вказує на те, що підприємство має достатній рівень фінансової стійкості і відносно незалежне від зовнішніх фінансових джерел. Частина власного капіталу в загальній сумі фінансових ресурсів повинна бути не менше 50%, тобто нормативне значення Кф.с. повинно бути не меншим 1. Якщо Кф.с. менше 1, то проводиться додатковий аналіз з метою виявлення причин зменшення фінансової стабільності (зниження виручки, зменшення прибутку, необґрунтоване збільшення матеріальних запасів тощо).

В процесі своєї діяльності комунальні підприємства Хмельницької міської територіальної громади керуються фінансовим планом на поточний рік.

Фінансовий план — це основний плановий документ, відповідно до якого, підприємство отримує доходи і здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року згідно установчих документів.

Призначення фінансового плану полягає у визначенні обсягу фінансових результатів, а також сукупної потреби підприємства у певних розмірах фінансових ресурсів, необхідних для фінансування передбачених обсягів розширення виробництва, виконання фінансово-кредитних зобов'язань, вирішення соціальних завдань і матеріального стимулювання працівників підприємства.

Необхідність фінансового плану полягає в тому, щоб дати можливість керівництву підприємства отримати уявлення про: фінансовий результат підприємства, який планується отримати у плановому році; обсяги і джерела надходження фінансових ресурсів та цілі їх витрачання; резерви збільшення власних фінансових ресурсів. Проведення аналізу виконання фінансового плану допомагає керівництву підприємства втілювати режим економії та контролю за використанням коштів.

Таким чином, звіти про виконання фінансових планів підприємства, подані до суб'єкта управління – міської ради, є і джерелом для проведення аналізу результатів його діяльності із зазначенням значних відхилень фактичних показників від планових. У табл. 7 наведено виведення оціночного балу виконання фінансового плану підприємства.

**Оцінка виконання фінансового плану за окремими показниками**

№ з/п	Назва показника	Коефіцієнт зростання (факт/ план)	Критерії оцінювання	Оціночний бал
1	2	3	4	5
1	Сукупні доходи, (Кс.д.)		виконання - оціночний бал 1; не виконання оціночний бал 0	
2	Сукупні витрати, (Кс.в.)		виконання - оціночний бал 1; не виконання оціночний бал 0	
3	Валовий прибуток (збиток), (Квал.пр./зб.)		виконання - оціночний бал 1; не виконання оціночний бал 0	
4	Чистий прибуток (збиток), (Кч.пр./зб.)		виконання - оціночний бал 1; не виконання оціночний бал 0	
	<b>Загальний оціночний бал</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	

Аналіз виконання фінансового плану включає визначення та оцінку відхилень фактичних показників фінансово-господарської діяльності від планових, виявлення факторів, що вплинули на недовиконання планових показників.

Аналіз виконання фінансового плану здійснюється за даними звіту, який складається за формою фінансового плану, шляхом порівняння значень показників за планом та фактично, зміни їх питомої ваги.

Враховуючи обмеженість бюджетних коштів, важливим напрямком роботи комунальних підприємств є пошук позабюджетних джерел фінансування як з вітчизняних, так і з міжнародних фондів, програм та грантів.

Оцінка впровадження проектів із залученням зовнішнього фінансування є додатковим стимулом на шляху до розвитку та ефективної діяльності комунальних підприємств.

Таблиця 8

**Оцінка впровадження проектів із залученням зовнішнього фінансування (отримання кредитів, грантів, коштів міжнародних банків, фінансовий лізинг та інше)**

№ з/п	Назва проекту	Джерело фінансування	Оціночний бал
1	2	3	4
1			наявність проекту - оціночний бал 1, відсутність проекту – оціночний бал 0
	<b>Загальний оціночний бал</b>	<b>x</b>	

Сума оціночних балів табл. 6, 7, 8 на основі матриці (табл. 9), визначає оцінку ефективності діяльності підприємства.

Таблиця 9

**Матриця оцінки ефективності діяльності підприємств**

Показники		Загальна оцінка ефективності діяльності підприємств
оцінка ефективності діяльності за фінансовими коефіцієнтами (Офк)	оцінка ефективності за ступенем виконання фінансового плану та впровадження проектів із залученням зовнішнього фінансування (отримання кредитів, фінансовий лізинг, гранти, кошти міжнародних банків та інше) (Овп)	
		Високий рівень (13 і більше )
		Достатній рівень (від 7 до 12)
		Задовільний рівень (від 1 до 6)
		Незадовільний рівень (від -18 до 0)

Завдяки співставленню коефіцієнтів табл. 6 та табл. 7 на основі матриці (табл. 9) визначається узагальнена оцінка ефективності діяльності підприємства.

### 3. Стратегічне планування розвитку комунальних підприємств.

#### 3.1. Основні підходи при стратегічному плануванні.

Комунальні підприємства Хмельницької міської територіальної громади протягом 2017-2021 років розробили Стратегічні плани розвитку на 3-5 років. Процес підготовки нових Стратегічних планів розвитку та оновлення існуючих триває постійно.

При стратегічному плануванні в умовах воєнного стану зростає важливість оптимізації процесів управління, технологічних процедур, бізнес-процесів.

Метою стратегічного планування є підвищення ефективності роботи комунальних підприємств, забезпечення їхньої прибутковості та покращення якості надання послуг.

Стратегічні цілі повинні відповідати місії підприємства, його стратегічній концепції, цінностям та стратегічним напрямкам і бути спрямовані на повне використання можливостей та сильних сторін суб'єкта господарювання. Підприємства також повинні чітко усвідомлювати свої слабкі сторони. Їх усунення або максимальна нейтралізація має важливе значення для подальшого розвитку та підвищення ефективності діяльності. Також, важливо розглядати можливі загрози та бути готовими діяти у разі їх настання. Стратегічні цілі можливо переглядати з метою їх уточнення та актуалізації, враховуючи зміни внутрішніх або зовнішніх чинників.

У процесі розробки Стратегічних планів розвитку використовувався метод стратегічного планування SWOT-аналіз, який полягає у виявленні факторів внутрішнього і зовнішнього середовища підприємства та розділенні чинників на чотири категорії: сильні і слабкі сторони, можливості і загрози.

Стратегія допомагає підприємству зрозуміти, в якому напрямку воно рухається, сприяє фокусуванню на досягненні поставлених цілей та дозволяє досягати таких цілей швидше та ефективніше.

У процесі розробки стратегії комунальними підприємствами розглядалися такі напрямки:

- розвиток комунального підприємства за рахунок додаткового зовнішнього інвестування;
- посилення ринкової позиції комунального підприємства, використовуючи певні послуги чи продукти відповідної якості;
- розвиток ринку, що полягає в пошуку нових ринків для послуг чи іншого продукту, який уже виробляється комунальним підприємством;
- розвиток послуг чи іншого продукту, що передбачає зростання виробництва за рахунок нового продукту, який реалізовуватиметься на вже освоєному підприємством ринку.

Стратегічні плани розвитку комунальних підприємств необхідні для досягнення загальних цілей та пріоритетів Стратегічного плану розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

Основними напрямками роботи комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади є надання послуг в сфері житлово-комунального господарства, благоустрою, транспортного забезпечення, культури, спорту, охорони здоров'я, інформаційного забезпечення тощо.

З метою об'єктивного оцінювання виконання заходів Стратегічних планів розвитку, в залежності від видів та способів надання послуг, виконання робіт, здійснено поділ 40 комунальних підприємств на п'ять груп:

I група - 10 підприємств, які щоденно надають житлово-комунальні послуги: КП УМК «Центральна», КП УМК «Проскурівська», КП УМК «Південно-Західна», КП УМК «Дубове», КП УМК «Озерна», Міське комунальне аварійно-технічне підприємство, МКП «Хмельницьктеплокомуненерго», КП «Південно-Західні тепломережі», МКП «Хмельницькводоканал», ХКП «Спецкомунтранс»;

II група – 12 підприємств, які за замовленням виконавчих органів Хмельницької міської ради виконують роботи, надають послуги підприємствам, установам, організаціям, населенню: ХКП «Міськвітло», ХКП «Електротранс», КП по зеленому будівництву та благоустрою міста, КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг, КП «Хмельницькбудзамовник», КП «Технагляд», ХМКП «Хмельницькінфоцентр», КП «Агенція муніципальної нерухомості», КП по організації роботи

міського пасажирського транспорту, МКП «Муніципальна дружина», ХКП «Профдезінфекція», КП «Парки і сквери м. Хмельницького»;

III група – 5 підприємств, які надають послуги населенню: СКП «Хмельницька міська ритуальна служба», Бюро технічної інвентаризації, КП «Чайка», МКП ринок «Ранковий», Комунальна аптека «Віола»;

IV група – 5 підприємства, які надають культурні, спортивні, інформаційні послуги: МКП телерадіокомпанія «Місто», Моно-театр «Кут», СКЦ «Плоскирів», МКП кінотеатр ім. Т.Г. Шевченка, КП «Хмельницький туристично-інформаційний центр»;

V група – 8 підприємств, які надають медичні послуги: КП «Хмельницький міський центр ПМСД №1», КП «Хмельницький міський центр ПМСД №2»; КП «Хмельницький міський лікувально-діагностичний центр», КП «Медичний стоматологічний центр», КП «Хмельницький міський перинатальний центр», КП «Хмельницька міська дитяча лікарня», Комунальне підприємство «Хмельницька міська лікарня», Комунальне підприємство «Хмельницька інфекційна лікарня».

### 3.2. Аналіз виконання заходів в 2021 році та за I півріччя 2022 року.

Аналізом виконання заходів Стратегічних планів розвитку комунальних підприємств за 2021 рік встановлено:

1. Комунальними підприємствами на 2021 рік заплановано 500 заходів, виконано 381 захід, частково виконано 57 заходів, не виконано 62 заходи. Виконання заходів повністю або частково становило **88%**. Не виконання заходів частини комунальних підприємств частково відбулось через відсутність достатніх сум власних коштів та обсягів фінансування з бюджету громади.

2. Повністю виконало заплановані заходи 5 комунальних підприємств: КП «Технагляд», ХМКП «Хмельницькінфоцентр», МКП «Муніципальна дружина», ХКП «Профдезінфекція», Бюро технічної інвентаризації.

3. Добре спрацювали підприємства, які виконали та частково виконали заходи Стратегічних планів розвитку на 100%:

I група: КП УМК «Центральна», КП УМК «Проскурівська», КП УМК «Озерна»;

II група: КП по зеленому будівництву та благоустрою міста, ХКП «Міськвітло»;

III група: СКП «Хмельницька міська ритуальна служба», КП «Чайка»;

IV група: МКП кінотеатр ім. Т.Г. Шевченка, Моно-театр «Кут»;

V група: КП «Хмельницький міський лікувально-діагностичний центр», КП «Хмельницький міський перинатальний центр», Комунальне підприємство «Хмельницька міська лікарня».

4. Найнижчі показники виконання заходів Стратегічних планів розвитку у підприємств:

I група: МКП «Хмельницькводоканал» - 76 %;

II група – ХКП «Електротранс» - 63 %;

III група – Комунальна аптека «Віола» - 22 %;

IV група – МКП телерадіокомпанія «Місто» – 40 %;

V група - КП «Медичний стоматологічний центр» - 22 %.



5. Одним із пріоритетів розвитку комунальних підприємств відповідно до розроблених стратегій є зміцнення їх матеріально-технічної бази. Стан і використання основних виробничих засобів є важливим фактором підвищення ефективної діяльності підприємства.

Комунальні підприємства релізували інвестиційні заходи:

МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» - 10;

КП «Південно-Західні тепломережі» - 7;

МКП «Хмельницькводоканал» - 6; ХКП «Спецкомунтранс» - 2.

6. Одним із критеріїв ефективної роботи комунальних підприємств є якість надаваних послуг. Комунальні підприємства повинні надавати послуги на постійній основі, без необґрунтованих перерв і перебоїв, у необхідній кількості та відповідної якості. Реалізація заходів по модернізації і оновленню основних засобів комунальних підприємств, які надають житлово-комунальні послуги, також є засобом підвищення якості надаваних послуг.

Основним критерієм ефективності діяльності некомерційних комунальних підприємств галузі охорони здоров'я – є якість і повнота надання медичних послуг. Всі комунальні підприємства галузі охорони здоров'я планують заходи по підвищенню якості надаваних послуг.

7. З метою підвищення енергоефективності будівель та споруд у 2021 році управляючі муніципальні компанії здійснювали заходи: заміну ламп розжарювання на LED-світильники та засобів обліку електроенергії; встановлення датчиків руху. З метою зменшення втрат теплової енергії, споживання природного газу і електроенергії, МКП «Хмельницьктеплокомуненерго», КП «Південно-Західні тепломережі» здійснювали заходи по реконструкції та заміні мережі і обладнання. Вказані заходи заплановані також на 2022 рік. Інші підприємства теж проводили роботи по скороченню витрат на енергоресурси.

8. Джерелом доходів комунальних підприємств є також надання додаткових послуг. Заходи з надання таких послуг планують майже всі комунальні підприємства, які можуть їх надавати. В 2021 році додаткові платні послуги комунальні підприємства надали на загальну суму 96200,5 тис. грн., що на 19042,1 тис. грн. більше у порівнянні із 2020 роком. При цьому, отримали менше доходу від надання додаткових платних послуг КП «Південно-Західні тепломережі», МКП телерадіокомпанія «Місто», Комунальна аптека «Віола», КП «Хмельницький міська дитяча лікарня», КП «Хмельницька інфекційна лікарня», КП «Хмельницький стоматологічний центр», КП «ХМЦПМСД № 2».

У результаті проведеного аналізу виконання заходів Стратегічних планів розвитку комунальних підприємств в 2021 році можна зробити висновки:

1. На підприємствах необхідне оновлення основних засобів, систематичне оцінювання їх стану, проведення аналізу ефективності їх використання. В умовах дії воєнного стану актуальне впровадження проєктів із залученням зовнішнього фінансування (кредити, гранти, фінансовий лізинг тощо).

2. Для досягнення фінансової стабільності необхідна оптимізація: витрат на енергоресурси, технологічних процедур, бізнес-процесів. Необхідно здійснювати заходи для зменшення втрат теплової енергії при теплопостачанні, води при водопостачанні.

3. Для виконання стратегічних планів розвитку комунальними підприємствами I групи необхідно ефективно працювати по погашенню проблемної дебіторської заборгованості за надані послуги.

4. Для збільшення дохідності комунальних підприємств необхідно розвивати існуючі додаткові послуги, впроваджувати нові.

5. Покращення якості послуг повинно бути однією з стратегічних цілей комунальних підприємств.

6. Навчання, підвищення кваліфікації персоналу повинно відповідати загальній стратегії розвитку підприємств.



Комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади на 2022 рік заплановано 523 заходи. За I півріччя виконано 230 заходів, частково виконано 90 заходів, не виконано 85 заходів, заплановано на наступні періоди – 118 заходів. Виконання заходів повністю або частково становить 79%. На виконання заходів частини комунальних підприємств вплинуло введення воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 року.

Через відсутність достатніх сум власних коштів та зменшення фінансування від запланованого з бюджету громади, не виконано частина заходів по оновленню та модернізації основних засобів.

#### **4. Напрями дій Програми**

Для забезпечення ефективної роботи та стратегічного розвитку комунальним підприємствам необхідно здійснювати відповідні заходи (Додаток 11).

##### **4.1. Забезпечення прибутковості**

Прибутковість є одним з найголовніших показників для підвищення ефективності діяльності підприємств.

Показники прибутковості характеризують фінансові результати і ефективність діяльності підприємства та досягнення ним конкурентних переваг. Прибуток є одним з основних джерел фінансування розвитку підприємства, покращення його матеріально-технічної бази, забезпечення всіх форм інвестування. Уся діяльність комерційного комунального підприємства повинна бути спрямована на забезпечення зростання прибутку або принаймні стабілізацію його на певному рівні.

Для досягнення прибутковості необхідно провести аналіз фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств та аналіз в частині формування доходів та витрат в розрізі кожного виду робіт (послуг). Порівняльний аналіз отриманих показників дозволить виявити найменш рентабельні послуги, що надаються комунальним підприємством та визначитись з напрямками діяльності, які можна припинити. Це дасть можливість виявити причини невисокого рівня рентабельності послуг, що надаються комунальними підприємствами.

Важливо визначити в структурі доходів найбільш прибуткові послуги та розвивати їх. Необхідно впроваджувати нові види послуг, які можуть надаватись підприємством.

В умовах воєнного стану необхідно зосередитись на оптимізації витрат, штатної структури підприємства.

Слід приділити увагу такому показнику, як рентабельність робіт (послуг), яка показує скільки прибутку має підприємство з кожної гривні, витраченої на виробництво і реалізацію робіт (послуг). Її розраховують як в цілому по підприємству, так і по кожному виду робіт (послуг), що надаються комунальним підприємством.

При плануванні заходів стратегії розвитку підприємств важливо врахувати всі фактори і аспекти подальшого розвитку для повного і обґрунтованого визначення величини прибутку та забезпечення певного рівня прибутковості.

Ефективне економічне управління повинне забезпечувати стійкий фінансовий стан підприємства, за якого воно здатне забезпечити бажаний рівень розвитку та адаптуватися до впливу зовнішніх факторів.

##### **4.2. Оновлення основних засобів**

На сьогоднішній день рівень зносу основних фондів комунальних підприємств залишається високим. Прибутковість та якість послуг комунальних підприємств в значній мірі залежать від фізичного стану основних фондів. У умовах воєнного стану спостерігається часткова обмеженість фінансування капітальних видатків, а отже необхідно здійснювати пошук додаткових джерел отримання коштів на оновлення основних засобів: міжнародних фінансових інститутів, державно-приватного партнерства тощо.

Ступінь зносу основних засобів комунальних підприємств, іммобілізація амортизаційних відрахувань, розвиток конкуренції на ринку природних монополій актуалізують питання також залучення зовнішнього інвестування, пошук грантової допомоги.

Для досягнення фінансової стабільності в умовах обмежених власних ресурсів планування інвестиційної діяльності комунального підприємства повинно здійснюватися з чітким визначенням джерел фінансування та напрямків використання коштів.

Підвищення інвестиційної привабливості комунального господарства та конкретного підприємства, активізація оновлення основних засобів можлива, зокрема, шляхом більш активного впровадження енергозберігаючого обладнання.



### **4.3. Ефективне управління активами (фінансовими ресурсами, основними засобами)**

Управління активами є основою для здійснення ефективної виробничо-фінансової діяльності підприємств.

Фінансові ресурси підприємства – це власні і залучені кошти, які використовуються для формування своїх активів і здійснення діяльності з метою одержання прибутку.

Найважливішим завданням підприємств є пошук резервів збільшення власних фінансових ресурсів, найбільш ефективного їх використання з метою підвищення ефективності роботи підприємства загалом та спрямування частини фінансових ресурсів на розвиток.

Оцінку ефективності управління фінансовими ресурсами підприємства слід здійснювати за наступними показниками:

- фінансової стійкості;
- фінансової ліквідності;
- фінансової платоспроможності;
- ділової активності.

Основні засоби є одним з найважливіших факторів будь-якого виробництва продукції, надання послуг. Їх стан та ефективність використання впливають на кінцеві результати господарської діяльності підприємств. Підвищення рівня використання основних засобів дасть змогу:

- збільшити обсяг надання послуг, виробництва продукції без додаткових капітальних вкладень;
- зменшити витрати у розрахунку на одиницю послуги, продукції, що забезпечує підвищення прибутковості;
- зменшити витрати від морального зносу машин і устаткування;
- прискорити процес оновлення основних засобів, а також темпи зростання продуктивності праці;
- знизити негативний вплив на навколишнє середовище.

### **4.4. Удосконалення управління бізнес-процесами, персоналом**

Управління бізнес-процесами є одним з ключових чинників ефективності в діяльності комунального підприємства. Побудова і оптимізація бізнес-процесів впливає на операційну і стратегічну ефективність підприємства і в результаті на показники прибутковості.

Під бізнес-процесом розуміється набір логічних взаємопов'язаних дій або завдань, виконання яких призводить до очікуваного результату. Тому, практично всі процеси організації можна віднести до бізнес-процесів.

Комунальні підприємства потребують змін в управлінні бізнес-процесами, які складаються з наступних фаз: визначення цілей і базових результатів, визначення необхідних ресурсів, визначення технологій, моніторинг процесу, управління використанням ресурсів, оптимізація процесу.

Основна мета управління бізнес-процесами полягає у приведенні процесів у відповідність до основних завдань підприємства (рис. 1). Кожен процес повинен бути налаштований таким чином, щоб його результати приводили до досягнення підвищення результативності, прибутковості та покращення якості надання послуг.



**Рис. 1. – Схема управління бізнес-процесами підприємства**

Оптимізація бізнес-процесів – це безпосереднє розроблення та реалізація заходів щодо вдосконалення бізнес-процесів підприємства для досягнення позитивного ефекту в зміні якісних показників діяльності підприємства.

Переваги оптимізації бізнес-процесів підприємств:

- 1) оптимізація витрат підприємства;
- 2) можливість підвищення енергоефективності, впровадження нових енергозберігаючих технологій, модернізації, технічного переоснащення та енергонезалежності підприємства;
- 3) зростання інвестиційної привабливості;
- 4) можливість підготовки кадрового потенціалу;
- 5) покращення сервісного обслуговування споживачів, якісного надання послуг комунальними підприємствами;
- 6) формування у працівників чіткого розуміння шляхів розвитку підприємства та напрямку досягнення поставлених цілей;
- 7) інтегрування зі стратегією розвитку підприємства та ключовими показниками її ефективності;
- 8) зростання керованості підприємства, поліпшення взаємодії між працівниками та структурними підрозділами підприємства.

У процесі оптимізації бізнес-процесів можуть бути виявлені і усунені такі фактори:

- дублювання функцій;
- вузькі місця;
- надмірна вартість операцій;
- низька якість виконання операцій;
- неузгодженість дій учасників.

Зміни в управлінні бізнес-процесами частково відображаються в розроблених Стратегічних планах розвитку комунальних підприємств.

Результати фінансово-господарської діяльності підприємства залежать в великій мірі від забезпечення підприємства кваліфікованими кадрами, раціонального їх використання. Тому, виникає необхідність у підвищенні ефективності системи управління персоналом на комунальних підприємствах Хмельницької міської територіальної громади. Однією із можливостей на шляху удосконалення управління бізнес-процесами та персоналом - є співпраця з містами-побратимами: проходження навчання та практики за кордоном, підвищення кваліфікації, стажування, обмін досвідом.

#### **4.5. Підвищення енергоефективності**

Однією з найважливіших стратегічних цілей комунальної сфери є енергетична безпека, енергоефективність, енергозбереження та енергонезалежність, що реалізуються шляхом впровадження нових енергозберігаючих технологій, встановлення нового і модернізація існуючого обладнання та впровадження альтернативних джерел енергії.

Сфера забезпечення енергетичної ефективності охоплює енергоефективні заходи, що здійснюються під час виробництва, транспортування, передачі, розподілу, постачання та споживання енергії.

Створення систем енергетичного менеджменту, моніторингу споживання енергії є основними завданнями комунальних підприємств.

Впровадження Програми передбачає комплекс заходів, які мають за мету зменшення споживання енергоносіїв комунальними підприємствами. Це дозволить зменшити витрати підприємств та покращити якість надання послуг. Заходи по енергозбереженню передбачені в Стратегічних планах розвитку комунальних підприємств.

Оскільки фінансовий ресурс у комунальних підприємствах обмежений, суттєву роль для впровадження великих проєктів по енергозбереженню відіграє залучення зовнішнього фінансування міжнародних фінансових інститутів (гранти, кредити).

### **5. Розробник та співвиконавці Програми**

Розробник Програми: відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств Хмельницької міської ради.

Співвиконавці: виконавчі органи Хмельницької міської ради, комунальні підприємства Хмельницької міської територіальної громади.

### **6. Фінансове забезпечення Програми**

Завдання і заходи Програми фінансуватимуться за рахунок власних коштів комунальних підприємств, коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади в межах бюджетних призначень на рік та коштів державного бюджету, кредитних ресурсів міжнародних та вітчизняних фінансових організацій, коштів, залучених у рамках грантових програм, коштів інвесторів тощо.

### **7. Очікувані результати реалізації Програми**

Реалізація заходів Програми сприятиме:

- забезпеченню прибутковості комунальних підприємств;
- покращенню якості послуг, наданих комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади та задоволенню потреб споживачів;
- збільшенню надходжень до бюджету Хмельницької міської територіальної громади;
- оновленню матеріально-технічної бази;
- забезпеченню підприємств висококваліфікованими кадрами;
- формуванню позитивного іміджу комунальних підприємств.

## 8. Зв'язок між Програмою, Стратегічними планами розвитку комунальних підприємств та Стратегічним планом розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки

Програма «Підвищення ефективності роботи та стратегічного розвитку комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2024 роки» тісно пов'язана з Стратегічними планами розвитку комунальних підприємств. В стратегіях розвитку підприємств вказані стратегічні цілі та напрямки діяльності. Програма встановлює напрямки дій комунальним підприємствам для підвищення ефективності роботи та стратегічного розвитку.

Програма пов'язана зі Стратегічним планом розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки, адже розроблялась на основі стратегічних сфер розвитку міста визначених Стратегією:

- Сфера розвитку А. «Економічно стала громада»
- Стратегічна ціль А.3. «Формування простору інвестиційного партнерства»;
- Сфера розвитку В. «Комфорт та безпека» ;
- Стратегічна ціль В.2. «Розумні містобудування та інфраструктура», В.3. «Зручна та сучасна транспортна інфраструктура», В.4. «Якісні та доступні послуги», Стратегічна ціль В.5. Розвиток культури, туризму, мистецтва, спорту;
- Сфера розвитку С. «Відповідальна громада» ;
- Стратегічна ціль С.1. «Енергоефективність та енергозбереження», С.2. «Охорона довкілля».

## 9. Індикативні показники моніторингу реалізації Програми

Ключові індикатори	2023 р	2024 р
Кількість комунальних підприємств, якими впроваджено стратегії розвитку	40	40
Кількість впроваджених інвестиційних проєктів (заходів) в комунальних підприємствах, шт.	25	27
Оцінка ефективності діяльності підприємства:	х	х
- високий рівень, кількість підприємств	2	3
- достатній рівень, кількість підприємств	18	19
- задовільний рівень, кількість підприємств	15	14
- незадовільний рівень, кількість підприємств	5	4
Коефіцієнт оновлення основних засобів, %	10,6	11,7
Робочий капітал, млн. грн.	95,0	117,6
Чистий прибуток (збиток), млн. грн.	23,0	28,0
Продуктивність праці одного працюючого в місяць, тис. грн.	24,9	27,7

## 10. Впровадження, моніторинг, оцінка результативності реалізації Програми.

Реалізація Програми здійснюватиметься на основі партнерства, координації та узгодження діяльності всіх основних учасників цього процесу відповідно до заходів з реалізації Програми. Пріоритетні напрями та стратегічні цілі комунальних підприємств будуть конкретизуватись у щорічних заходах по виконанню Стратегічних планів розвитку.

Відповідальні виконавці за здійснення запланованих заходів Програми забезпечують їх реалізацію в повному обсязі. Комунальні підприємства щоквартально до 15 числа місяця, наступного за звітним періодом, за рік – до 15 січня, інформують розробника Програми про стан виконання заходів.

Оцінка результативності реалізації Програми визначатиметься за допомогою індикаторів моніторингу реалізації заходів Програми шляхом порівняння фактично отриманих значень індикаторів з показниками на момент прийняття Програми.

Звіт про виконання Програми щорічно виноситься на Інформаційний депутатський день Хмельницької міської ради.

Розробник Програми на підставі матеріалів від виконавців Програми узагальнює інформацію, яка розміщується на офіційному сайті Хмельницької міської ради.

Забезпечення виконання поставлених завдань Програми здійснюватиметься шляхом виконання заходів усіма виконавцями з метою вирішення усіх проблемних питань у підвищенні ефективності діяльності комунальних підприємств.

Секретар міської ради

В. ДІДЕНКО

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2019 рік

№ з/п	Назва підприємства	Доходи, всього, тис. грн	в т. ч. : чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	Витрати, всього, тис. грн	Чистий прибуток, збиток, тис. грн. (+,-)	Середньооблікова чисельність штатних працівників, чол.	Середньомісячна заробітна плата, грн.	Місячний ФОП, грн.	Річний ФОП, тис. грн.
1	УМК «Центральна»	24328,0	23264,0	24235,0	93,0	111	7904	877344	10528,1
2	УМК «Проскурівська»	18 030,0	17617,0	17 799,0	231,0	93	7353	683829	8205,9
3	УМК «Південно-Західна»	26 238,0	21212,0	26 095,0	143,0	110	7492	824120	9889,4
4	УМК «Дубове»	20 256,0	18046,0	20 144,0	112,0	86	7670	659620	7915,4
5	УМК «Озерна»	11 324,0	10649,0	11 145,0	179,0	51	8539	435489	5225,8
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	480057,0	425904,0	509316,0	-29259,0	600	9303	5581800	66981,6
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	168 308,0	151621,0	187 000,0	-18 692,0	206	8508	1752648	21031,8
8	МКП «Хмельницькводоканал»	187 629,0	173109,0	205 290,0	-17 661,0	795	8630	6860850	82330,2
9	ХКП «Спецкомунтранс»	61 326,0	60701,0	61 219,0	107,0	197	9121	1796837	21562,1
10	ХКП «Електротранс»	139 690,0	133195,0	147 620,0	-7 930,0	626	9311	5828686	69944,2
11	ХКП «Міськвітло»	20375,1	8675,1	20674,8	-299,7	49	7993	391657	4699,9
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	14 019,0	13187,0	13 982,0	37,0	59	10689	630651	7567,8
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	17 070,0	14816,0	16 901,0	169,0	76	10416	791616	9499,4
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	77 635,0	72149,0	77 632,0	3,0	222	10005	2221110	26653,3
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	7 694,6	7502,7	6 555,9	1 138,7	41	9426	386466	4637,6
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	5 873,8	5726,8	5 868,5	5,3	21	7560	158760	1905,1
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	4 032,2	477,8	3 986,8	45,4	14	14610	204540	2454,5
18	КП «Технагляд»	4 441,7	4112,8	3 374,8	1 066,9	9	18150	163350	1960,2
19	МКП по утриманню нежитлових приміщень	10 085,1	6965,5	10 763,0	-677,9	41	8971	367811	4413,7
20	Бюро технічної інвентаризації	6 542,0	6515,0	6 376,0	166,0	31	14195	440045	5280,5
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	5 222,8	5193,9	5 209,7	13,1	34	7042	239428	2873,1
22	МКП «Муніципальна дружина»	3449,8	0,0	3449,8	0,0	19,5	12175	237412,5	2849,0
23	ХКП «Профдезінфекція»	812,8	804,8	780,8	32,0	7	5511	38577	462,9
24	КП «Чайка»	5 541,7	4992,5	5 493,9	47,8	29	6228	180612	2167,3
25	МКП ринок «Ранковий»	16 204,9	16151,5	12 567,7	3 637,2	66	7021	463386	5560,6
26	Комунальна аптека «Віола»	84 170,0	83973,0	83 928,0	242,0	78	8584	669552	8034,6
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	5 404,3	367,3	5 372,7	31,6	24	10830	259920	3119,04
28	Моно-театр «Кут»	831,7	104,1	804,2	27,5	7	6253	43771	525,3
29	СКЦ «Плоскирів»	9 891,3	3902,4	9 731,1	160,2	27	12378	334206	4010,5
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	3 528,5	2157,2	3 494,8	33,7	9	7622	68598	823,2
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	7 001,4	6341,7	6 741,2	260,2	26	9264	240864	2890,4
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	62 325,7	54878,4	51 950,4	10 375,3	229	12033	2755557	33066,9
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	92 078,6	82900,9	63 651,3	28 427,3	304	11772	3578688	42944,3
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	50 713,8	136,5	53 753,8	-3 040,0	563	6154	3464702	41576,4
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	9 641,2	3743,3	8 160,0	1 481,2	135	4363	589005	7068,1
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	63 328,2	275,0	65 797,1	-2 468,9	694	6303	4374282	52491,4
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	47 653,8	4013,0	49 450,0	-1 796,2	695	6201	4309695	51716,3
<b>Разом:</b>		<b>1772755</b>	<b>1445381,2</b>	<b>1806314,3</b>	<b>-33559,3</b>	<b>6384,5</b>	<b>8286,6</b>	<b>529054855</b>	<b>634865,84</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е. ТРИШНЕВСЬКИЙ

### Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2020 рік

№ з/п	Назва комунального підприємства	Доходи, всього, тис. грн	в т. ч. : чистий дохід від реалізації продукції (робіт ,послуг)	Витрати, всього, тис. грн.	Чистий прибуток, збиток, тис. грн	Середньообліков а чисельність штатних працівників, чол.	Середньо місячна заробітна плата, грн.	Місячний ФОП, грн.	Річний ФОП, тис. грн.
1	УМК «Центральна»	24355,0	23331,0	23776,0	579,00	112	8065	903280	10839,4
2	УМК «Проскурівська»	18 472,0	17966,0	18 397,0	75,0	95	7679	729505	8754,1
3	УМК «Південно-Західна»	26 287,0	21748,0	26 204,0	83,0	114	7962	907668	10892,0
4	УМК «Дубове»	19 901,0	18147,0	19 751,0	150,0	86	8498	730828	8769,9
5	УМК «Озерна»	11 283,0	10780,0	11 279,0	4,0	53	8740	463220	5558,6
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	485328,0	438281,0	482248,0	3080,0	603	11005	6636015	79632,2
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	172 524,0	152836,0	172 454,0	70,0	216	9604	2074464	24893,6
8	МКП «Хмельницькводоканал»	236 876,0	224149,0	231 462,0	5 414,0	807	10741	8667987	104015,8
9	ХКП «Спецкомунтранс»	73 402,0	66434,0	73 107,0	295,0	212	10723	2273276	27279,3
10	ХКП «Електротранс»	153 769,0	97221,0	169 615,0	-15 846,0	626	11628	7279128	87349,5
11	ХКП «Міськвітло»	24267,2	11233,8	23685,7	581,5	47	9836	462292	5547,5
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	17 495,0	16820,0	17 471,0	24,0	62	11341	703142	8437,7
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	19 898,0	17597,0	19 636,0	262,0	76	10895	828020	9936,2
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	83 860,0	78157,0	85 681,0	-1 821,0	251	10639	2670389	32044,7
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	6 471,8	6246,5	6 468,0	3,8	41	9998	409918	4919,0
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	4 170,3	4155,7	4 506,8	-336,5	18	7400	133200	1598,4
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	5 431,3	514,4	5 266,2	165,1	14	17850	249900	2998,8
18	КП «Технагляд»	3 352,7	3129,4	2 979,1	373,6	9	16300	146700	1760,4
19	МКП по утриманню нежитлових приміщень	9 193,3	6537,5	11 885,9	-2 692,6	39	8009	312351	3748,2
20	Бюро технічної інвентаризації	4 939,0	4910,0	4 829,0	110,0	29	12910	374390	4492,7
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	4 550,7	4515,7	4 803,8	-253,1	32	7205	230560	2766,7
22	МКП «Муніципальна дружина»	5144,0	0,0	5144,0	0,0	22	14286	314292	3771,5
23	ХКП «Профдезінфекція»	856,9	850,7	821,6	35,3	6	7018	42108	505,3
24	КП «Чайка»	4 684,0	4265,2	5 364,2	-680,2	24	7703	184872	2218,5
25	МКП ринок «Ранковий»	15 003,7	14973,9	12 436,8	2 566,9	64	7854	502656	6031,9
26	Комунальна аптека «Віола»	63 477,0	63477,0	63 379,0	98,0	74	8428	623672	7484,1
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	6 170,1	619,7	6 116,3	53,8	27	12341	333207	3998,5
28	Моно-театр «Кут»	838,7	42,1	845,2	-6,5	7	7116	49812	597,7
29	СКЦ «Плоскирів»	8 112,9	3228,3	8 512,3	-399,4	30	14816	444480	5333,8
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	3 207,0	573,5	3 346,2	-139,2	9	6858	61722	740,7
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	8 236,7	7482,5	8 095,9	140,8	27	10599	286173	3434,1
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	66 709,4	59976,2	63 961,0	2 748,4	256	13824	3538944	42467,3
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	105 849,0	91086,1	89 952,6	15 896,4	314	14378	4514692	54176,3
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	85 316,7	52223,1	90 585,7	-5 269,0	527	7517	3961459	47537,5
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	12 916,4	5208,8	14 458,6	-1 542,2	135	5502	742770	8913,2
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	112 977,5	70749,8	105 879,4	7 098,1	686	8123	5572378	66868,5
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	76 442,8	47049,6	77 634,7	-1 191,9	550	6850	3767500	45210,0
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	196 574,5	148599,3	165 941,4	30 633,1	870	8693	7562910	90754,9
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	117 502,0	75876,8	102 363,8	15 138,2	261	17435	4550535	54606,4
40	КП «Елеватор»	1346,7	608,7	1334,3	12,3	11	5672	62392	748,7
	<b>Разом:</b>	<b>2297192,3</b>	<b>1871601,3</b>	<b>2241678,5</b>	<b>55513,7</b>	<b>7442</b>	<b>9984,3</b>	<b>74302807</b>	<b>891633,7</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е. ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за 2021 рік

№ з/п	Назва комунального підприємства	Доходи, всього, тис. грн	в т. ч. : чистий дохід від реалізації продукції	Витрати, всього, тис. грн.	Чистий прибуток, збиток, тис. грн	Середньообліков а чисельність штатних працівників, чол.	Середньом ісячна заробітна плата, грн.	Місячний ФОП, грн.	Річний ФОП, тис. грн.
1	УМК «Центральна»	26719,2	24744,0	26351,2	368,0	112	9258	1036896	12442,8
2	УМК «Проскурівська»	19 511,3	19087,0	19 150,5	360,8	93	8881	825933	9911,2
3	УМК «Південно-Західна»	28 307,0	23238,0	27 489,0	818,0	113	9101	1028413	12341,0
4	УМК «Дубове»	22 217,4	19533,0	22 036,2	181,2	85	9926	843710	10124,5
5	УМК «Озерна»	14 724,0	13871,0	14 314,0	410,0	61	8967	546987	6563,8
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	807990,0	523704,0	718329,0	89661,0	602	12328	7421456	89057,5
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	297 767,0	183668,0	257 230,0	40 537,0	216	11048	2386368	28636,4
8	МКП «Хмельницькводоканал»	278 786,0	268913,0	274 539,0	4 247,0	820	12866	10550120	126601,4
9	ХКП «Спецкомунтранс»	90 121,6	85895,0	89 591,0	531,0	214	12311	2634554	31614,6
10	ХКП «Електротранс»	164 927,0	124263,0	181 855,0	-16 928,0	564	13058	7364712	88376,5
11	ХКП «Міськвітло»	31706,5	11558,4	31179,7	526,8	48	10882	522336	6268,0
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	17 891,0	17247,0	17 815,8	75,2	59	13762	811958	9743,5
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	21 281,6	19055,0	20 955,2	326,4	79	12752	1007408	12088,9
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	107 788,0	97499,0	107 783,7	4,3	257	11749	3019493	36233,9
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	6 875,5	6675,3	6 873,1	2,4	41	10804	442964	5315,6
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	4 889,1	4719,6	4 887,1	2,0	19	7560	143640	1723,7
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	5 804,1	517,6	5 655,7	148,4	14	24400	341600	4099,2
18	КП «Технагляд»	3 706,6	3539,0	3 458,0	248,6	9	17820	160380	1924,6
19	КП «Агенція муніципальної нерухомості»	17 924,5	8315,2	17 876,4	48,1	34	12130	412420	4949,0
20	Бюро технічної інвентаризації	8 131,5	7897,0	7 738,4	393,1	28	19708	551824	6621,9
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	2 717,7	2561,0	3 491,7	-774,0	23	8249	189727	2276,7
22	МКП «Муніципальна дружина»	6205,5	0,0	6196,0	9,5	22	16978	373516	4482,2
23	ХКП «Профдезінфекція»	1 050,9	1046,1	1 008,9	42,0	6	8397	50382	604,6
24	КП «Чайка»	5 806,6	5024,1	6 088,0	-281,4	24	8681	208344	2500,1
25	МКП ринок «Ранковий»	16 867,8	16802,1	15 421,3	1 446,5	70	8439	590730	7088,8
26	Комунальна аптека «Віола»	23 861,6	23861,6	25 791,4	-1 929,8	48	8221	394608	4735,3
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	7 804,4	981,1	7 763,9	40,5	30	13912	417360	5008,3
28	Моно-театр «Кут»	1 141,4	61,7	1 108,4	33,0	8	8555	68440	821,3
29	СКЦ «Плоскирів»	10 164,6	4907,3	10 970,6	-806,0	30	15012	450360	5404,3
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	4 062,3	1064,0	4 451,2	-388,9	10	7584	75840	910,1
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	10 194,8	9426,1	10 071,4	123,4	31	11735	363785	4365,4
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	99 718,6	72369,6	90 915,1	8 803,5	281	16515	4640715	55688,7
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	138 108,8	105497,7	117 567,7	20 541,1	329	17198	5658142	67897,7
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	112 168,8	94273,8	108 040,3	4 128,5	511	9662	4937282	59247,4
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	16 522,9	7607,9	17 664,0	-1 141,1	132	6826	901032	10812,4
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	142 154,7	122415,1	122 609,8	19 544,9	625	9192	5745000	68940,0
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	179 912,6	165598,5	115 006,4	64 906,2	542	12191	6607522	79290,3
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	281 356,8	229883,7	281 234,1	122,7	813	13651	11098263	133179,2
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	125 767,9	93789,0	124 677,5	1 090,4	265	18320	4854800	58257,6
40	КП «Туристично-інформаційний центр»	448,3	67,9	445,1	3,2	2	14656	29312	351,7
41	КП «Елеватор»	1 458,0	783,0	2 323,3	-865,3	12	9844	118128	1417,5
42	КП «Акведук»	651,0	169,9	499,5	151,5	4	11217	44868	538,4
<b>Разом:</b>		<b>3 165 214,9</b>	<b>2422130,3</b>	<b>2 928 453,6</b>	<b>236 761,3</b>	<b>7285,5</b>	<b>12335,64</b>	<b>89871328</b>	<b>1078455,9</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ



## Основні показники фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств громади за I півріччя 2022 року

№ з/п	Назва комунального підприємства	Доходи, всього, тис .грн	в т. ч. : чистий дохід (виручка) від реалізації продукції	Витрати, всього, тис. грн.	Чистий прибуток, збиток, тис. грн (+,-)	Середньообліково за чисельність штатних працівників, чол.	Середньомісячна заробітна плата, грн.	Місячний ФОП, грн.	Річний ФОП, тис. грн.
1	УМК «Центральна»	16008,5	15273	12515,8	3492,70	96	9822	942912	5657,5
2	УМК «Проскурівська»	12 096,8	11819	9 615,1	2 481,7	94	8562	804828	4829,0
3	УМК «Південно-Західна»	17 428,0	14237	13 847,0	3 581,0	113	8954	1011802	6070,8
4	УМК «Дубове»	12 961,0	11959	12 371,3	589,7	83	10231	849173	5095,0
5	УМК «Озерна»	17 826,0	17273	15 720,6	2 105,4	125	9521	1190125	7140,8
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	366415,0	323481	371128,0	-4713,0	606	12741	7721046	46326,3
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	169 490,0	101484	187 161,0	-17 671,0	215	12070	2595050	15570,3
8	МКП «Хмельницькводоканал»	155 142,0	148920	151 944,0	3 198,0	812	12109	9832508	58995,1
9	ХКП «Спецкомунтранс»	51 571,2	50299	51 460,0	111,2	215	13013	2797795	16786,8
10	ХКП «Електротранс»	83 242,0	78155	92 435,0	-9 193,0	543	12714	6903702	41422,2
11	ХКП «Міськвітло»	17642,4	6139,8	17446,9	195,5	48	12357	593136	3558,8
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	9 327,8	9004	9 310,6	17,2	57	13530	771210	4627,3
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	10 376,0	9258	10 036,0	340,0	79	11029	871291	5227,7
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	48 460,0	42725	51 075,0	-2 615,0	249	11538	2872962	17237,8
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	3 608,4	3512,5	3 372,1	236,3	40	10077	403080	2418,5
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	2 161,5	2161,5	2 205,8	-44,3	20	8450	169000	1014,0
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	2 504,7	187,9	2 541,8	-37,1	15	16360	245400	1472,4
18	КП «Технагляд»	143,6	65,2	1 150,5	-1 006,9	9	11400	102600	615,6
19	КП «Агенція муніципальної нерухомості»	10 477,8	4479,2	9 233,5	1 244,3	31	9357	290067	1740,4
20	Бюро технічної інвентаризації	3 060,1	2923	2 809,4	250,7	27	17420	470340	2822,0
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	1 457,3	1412,5	1 723,3	-266,0	22	8129	178838	1073,0
22	МКП «Муніципальна дружина»	3142,6	0,0	3142,6	0,0	24	17018	408432	2450,6
23	ХКП «Профдезінфекція»	479,8	477,4	457,1	22,7	6	7847	47082	282,5
24	КП «Чайка»	3 252,4	3039,2	3 220,4	32,0	24	9197	220728	1324,4
25	МКП ринок «Ранковий»	7 776,6	7751,5	8 108,3	-331,7	69	9969	687861	4127,2
26	Комунальна аптека «Віола»	15 225,1	15225,1	14 890,4	334,7	37	8691	321567	1929,4
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	3 577,8	18,1	3 559,7	18,1	30	12470	374100	2244,6
28	Моно-театр «Кут»	587,4	27,9	582,4	5,0	8	9190	73520	441,1
29	СКЦ «Глоскірів»	5 041,1	2828,2	5 211,0	-169,9	30	15291	458730	2752,4
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г. Шевченка	1 672,9	225,5	2 015,7	-342,8	9	6840	61560	369,4
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	7 817,9	6737,8	6 400,9	1 417,0	37	12335	456395	2738,4
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	53 190,5	44866,8	50 485,0	2 705,5	275	19765	5435375	32612,3
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	78 254,8	68084,3	75 966,2	2 288,6	341	22343	7618963	45713,8
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	70 252,3	58618,1	68 904,8	1 347,5	475	14596	6933100	41598,6
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	9 053,3	4552,0	12 427,8	-3 374,5	111	12670	1406370	8438,2
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	86 641,0	74533,3	91 603,9	-4 962,9	601	15249	9164649	54987,9
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	125 810,8	109442,8	96 432,1	29 378,7	533	22164	11813412	70880,5
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	140 627,8	110730,2	141 732,8	-1 105,0	833	13886	11567038	69402,2
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	75 081,8	49174,3	61 924,4	13 157,4	262	15906	4167372	25004,2
40	КП «Туристично-інформаційний центр»	741,8	67,9	736,8	5,0	5	11246	56230	337,4
41	КП «Елеватор»	1 267,3	1174,5	1 216,1	51,2	11	9464	104104	624,6
42	КП «Акведук»	271,1	271,1	329,1	-58,0	4	8968	35872	215,2
	<b>Разом:</b>	<b>1 701 166,2</b>	<b>1412614,6</b>	<b>1 678 450,2</b>	<b>22 716,0</b>	<b>7224</b>	<b>14262,1</b>	<b>103029325</b>	<b>618175,95</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

**Результати аналізу фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств Хмельницької міської територіальної громади впродовж 2019-2021 років та за I півріччя 2022 року**

**2019 рік**

Комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади отримано чистий збиток у сумі 33559,3 тис. грн., у тому числі: 27 суб'єктів господарювання (73,0 %) отримали чистий прибуток в загальній сумі 48265,4 тис. грн., 9 суб'єктів господарювання (24,3%) - чисті збитки на загальну суму - 81824,7 тис. грн., одне підприємство (2,7 %) спрацювало з нульовим результатом.

Серед прибуткових підприємств найбільшу суму прибутків за звітний період отримали: КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2», чистий прибуток якого складав - 28 427,3 тис. грн. (або 58,9 % від загальної суми чистих прибутків), КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1», чистий прибуток якого складав - 10 375,3 тис. грн. (або 21,5 % від загальної суми чистих прибутків) та МКП ринок «Ранковий» чистий прибуток якого складав - 3637,2 тис. грн. (або 7,5 % від загальної суми чистих прибутків).

Найбільшу суму збитків отримано: МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» - 29259,0 тис. грн., КП «Південно-Західні тепломережі» - 18 692,0 тис. грн., МКП «Хмельницькводоканал» - 17 661,0 тис. грн., ХКП «Електротранс» - 7 930,0 тис. грн., що сумарно становило 73542,0 тис. грн. або 89,9 % від загальної суми збитку по 9 підприємствах. Основною причиною збиткової діяльності даних підприємств є неповне покриття операційних витрат підприємства діючими тарифами.

Показники фінансового результату в межах затверджених фінансових планів виконали 23 комунальних підприємства, 14 підприємств отримали результат гірший, ніж було передбачено фінансовими планами.

Загальний обсяг доходів комунальних підприємств за 2019 рік склав 1772755 тис. грн. при планових 1781426,7 тис. грн., тобто виконання склало 99,5 %. За підсумками 2019 року доведені плани по доходах виконали 25 комунальних підприємств, не досягли запланованого рівня 12 підприємств.

**2020 рік**

Комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади отримано чистий прибуток у сумі 55 513,8 тис. грн., у тому числі: 27 суб'єктів господарювання (67,5 %) отримали чистий прибуток у загальній сумі 85691,4 тис. грн., 12 суб'єктів господарювання (30,0 %) - чисті збитки у загальній сумі - 30177,6 тис. грн., одне підприємство (2,5 %) спрацювало з нульовим результатом.

Серед прибуткових підприємств найбільшу суму прибутків за звітний період отримали: КП «Хмельницька міська лікарня», чистий прибуток якого складав - 30 633,1 тис. грн. (або 35,7 % від загальної суми чистих прибутків), КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2», чистий прибуток якого складав - 15 896,4 тис. грн. (або 18,6 % від загальної суми чистих прибутків), КП «Хмельницька інфекційна лікарня» - чистий прибуток якого складав - 15 138,2 тис. грн. (або 17,6 % від загальної суми чистих прибутків) та МКП «Хмельницькводоканал» - чистий прибуток якого складав - 5414,0 тис. грн. (або 6,3 % від загальної суми чистих прибутків) - за рахунок підняття тарифів на послуги холодного водопостачання та водовідведення, МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» - чистий прибуток якого складав - 3080,0 тис. грн. (або 3,6 % від загальної суми чистих прибутків).

Найбільшу суму збитків отримали: ХКП «Електротранс» – 15 846,0 тис. грн., міське комунальне підприємство по утриманню нежитлових приміщень – 2 692,6 тис. грн., КП «Хмельницький міський перинатальний центр» – 5 269,0 тис. грн., що сумарно становило 23807,6 тис. грн. або 78,9 % від загальної суми збитку по 12 підприємствах.

Показники фінансового результату в межах затверджених фінансових планів (без КП «Елеватор» - не затверджено) виконали 22 комунальних підприємств, 17 підприємств отримали результат гірший, ніж було передбачено фінансовими планами.

Загальний обсяг доходів комунальних підприємств в межах затверджених фінансових планів, за 2020 рік становить – 2295845,7 тис. грн., при планових 2348135,9 тис. грн., тобто виконання склало 97,8 %. За підсумками 2020 року доведені плани по доходах виконали 13 комунальних підприємств, не досягли запланованого рівня 26 підприємств.

### 2021 рік

Комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади отримано чистий прибуток у сумі 236 761,3 тис. грн., у тому числі: 34 суб'єкти господарювання (81,0 %) отримали чистий прибуток у загальній сумі 259 875,8 тис. грн., 8 суб'єктів господарювання (19,0 %) - чисті збитки у загальній сумі - 23 114,5 тис. грн.

Серед прибуткових підприємств найбільшу суму прибутків за звітний період отримали: МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» – 89661,0 тис. грн. (або 34,5 % від загальної суми чистих прибутків) та КП «Південно-Західні тепломережі» - 40 537,0 тис. грн. (або 15,6 % від загальної суми чистих прибутків) - за рахунок повернення різниці в тарифах із державного бюджету, та КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр» - 64 906,2 тис. грн. (або 25,0 % від загальної суми чистих прибутків), КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» - 20 541,1 тис. грн. (або 7,9 % від загальної суми чистих прибутків).

Найбільшу суму збитків отримало ХКП «Електротранс» – 16 928,0 тис. грн., що становить 73,2 % від загальної суми збитків по 8 збитковим підприємствам.

Показники фінансового результату в межах затверджених фінансових планів виконали 25 комунальних підприємства, 14 підприємств отримали результат гірший, ніж було передбачено фінансовими планами.

Загальний обсяг доходів комунальних підприємств, в межах затверджених фінансових планів, за 2021 рік становить – 3162657,6 тис. грн., при планових 2672166,5 тис. грн., тобто виконання склало 118,4 %.

### I півріччя 2022 року

Комунальними підприємствами Хмельницької міської територіальної громади отримано чистий прибуток у сумі 22 716,0 тис. грн., у тому числі: 26 суб'єктів господарювання (61,9 %) отримали чистий прибуток у загальній сумі 68 607,1 тис. грн., 15 суб'єктів господарювання (35,7 %) - чисті збитки у загальній сумі - 45 891,1 тис. грн., одне підприємство (2,4 %) спрацювало з нульовим результатом.

Серед прибуткових підприємств найбільшу суму прибутків за звітний період отримали: КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр» – 29 378,7 тис. грн. (або 42,8 % від загальної суми чистих прибутків), КП «Хмельницька інфекційна лікарня» - 13 157,4 тис. грн. (або 19,2 % від загальної суми чистих прибутків), УМК «Південно-Західна» – 3 581,0 тис. грн. (або 5,2 % від загальної суми чистих прибутків), УМК «Центральна» – 3492,70 тис. грн. (або 5,1 % від загальної суми чистих прибутків), МКП «Хмельницькводоканал» – 3 198,0 тис. грн. (або 4,7 % від загальної суми чистих прибутків).

Найбільшу суму збитків отримали: КП «Південно-Західні тепломережі» – 17671,0 тис. грн., ХКП «Електротранс» – 9193,0 тис. грн., КП «Хмельницьктеплокомуненерго» – 4713,0 тис. грн., КП «Хмельницька міська дитяча лікарня» – 4 962,9 тис. грн., що сумарно становило 36539,9 тис. грн. або 79,6 % від загальної суми збитку по 15 підприємствах.

Показники фінансового результату в межах затверджених фінансових планів виконали 24 комунальних підприємства, 18 підприємств отримали результат гірший, ніж було передбачено фінансовими планами.

Загальний обсяг доходів комунальних підприємств, в межах затверджених фінансових планів, за I півріччя 2022 року становить – 1701166,6 тис. грн., при планових 1896416,9 тис. грн., тобто виконання склало 89,7 %.

За підсумками I півріччя 2022 року доведені плани по доходах виконало 16 комунальних підприємств, не досягли запланованого рівня 26 підприємств.

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2019 рік

№ з/п	Назва комунального підприємства	Дані фінансової звітності, тис. грн.						Показники ефективності використання основних засобів, %		
		Первісна вартість	Залишкова вартість	Знос	Надійшло	Вибуло	Приріст вартості	Коефіцієнт зносу	Коефіцієнт оновлення	Коефіцієнт вибуття
1	УМК «Центральна»	5 918,0	2 390,0	3 528,0	643,0	1740,0	-1097,0	59,61	10,87	29,40
2	УМК «Проскурівська»	25 712,0	9 940,0	15 772,0	1426,0	3433,0	-2007,0	61,34	5,55	13,35
3	УМК «Південно-Західна»	38 233,0	13 381,0	24 852,0	1788,0	3513,0	-1725,0	65,00	4,68	9,19
4	УМК «Дубове»	35 045,0	11 272,0	23 773,00	101,0	22,0	79,0	67,84	0,29	0,06
5	УМК «Озерна»	59 351,0	29 268,0	30 083,0	171,0	18,0	153,0	50,69	0,29	0,03
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	244 548,0	128 254,0	116 294,0	21496,0	1910,0	19586,0	47,55	8,79	0,78
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	80 131,0	34 561,0	45 570,0	3515,0	606,0	2909,0	56,87	4,39	0,76
8	МКП «Хмельницькводоканал»	330 808,0	188 064,0	142 744,0	16262,0	189,0	16764,0	43,15	4,92	0,06
9	ХКП «Спецкомунтранс»	65 224,0	33 938,0	31 286,0	15473,0	327,0	7083,0	47,97	23,72	0,50
10	ХКП «Електротранс»	246 958,0	169 988,0	76 970,0	77981,0	42,0	77939,0	31,17	31,58	0,02
11	ХКП «Міськвітло»	30 086,0	21 599,4	8 486,6	8486,6	4194,6	4183,2	28,21	13,94	0,04
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	10 834,0	6 804,0	4 030,0	1218,2	58,2	1160,0	37,20	11,24	0,54
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	72 713,0	63 323,0	9 390,0	10125,0	33,0	10092,0	12,91	13,92	0,05
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	555 834,0	421 905,0	133 929,0	86477,0	299,0	86178,0	24,10	15,56	0,05
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	2 257,6	1 322,4	935,2	149,5	0,0	149,5	41,42	6,62	0,00
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	5 244,7	1 008,1	4 236,6	0,0	19,5	-35,4	80,78	0,00	0,37
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	2 453,7	1 837,3	616,4	0,0	88,4	-88,4	25,12	0,00	3,60
18	КП «Технагляд»	1 033,2	380,4	652,8	65,8	15,1	49,8	63,18	6,37	1,46
19	МКП по утриманню нежитлових приміщень	88 325,8	43 790,7	44 535,1	7392,8	10209,6	3855,7	50,42	8,37	11,56
20	Бюро технічної інвентаризації	1 407,0	308,0	1 099,0	113,0	77,0	35,0	78,11	8,03	5,47
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	2 915,6	643,6	2 272,0	125,1	136,1	-11,1	77,93	4,29	4,67
22	МКП «Муніципальна дружина»	800,0	653,2	146,8	639,3	0,0	639,3	18,35	79,91	0,00
23	ХКП «Профдезінфекція»	403,2	294,2	109,0	0,0	0,0	0,0	27,03	0,00	0,00
24	КП «Чайка»	20 460,9	17 290,7	3 170,2	217,5	19,1	198,4	15,49	1,06	0,09
25	МКП ринок «Ранковий»	14 997,2	9 733,0	5 264,2	2959,0	46,0	2912,6	35,10	19,73	0,31
26	Комунальна аптека «Віола»	3 777,0	1 829,0	1 948,0	545,0	0,0	545,0	51,58	14,43	0,00
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	5 530,5	4 068,7	1 461,8	546,6	0,0	546,6	26,43	9,88	0,00
28	Моно-театр «Кут»	281,2	152,8	128,40	3,0	0,0	3,0	45,66	1,07	0,00
29	СКЦ «Плоскирів»	34 527,1	32 778,4	1 748,7	30,4	10,0	30506,7	5,06	0,09	0,03
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка*	33 032,5	32 296,3	736,2	30146,2	0,0	30146,2	2,23	91,26	0,00
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	9 828,3	6 733,6	3 094,7	684,8	223,0	449,1	31,49	6,97	2,27
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	8 762,5	4 770,8	3 991,7	5089,8	2066,9	11652,3	45,55	58,09	23,59
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	17 827,0	5 410,7	12 416,3	4372,5	85,0	4287,9	69,65	24,53	0,48
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	290 500,4	88 783,1	201 717,3	3719,9	1097,5	244035,4	69,44	1,28	0,38
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	8 256,7	3 107,4	5 149,3	0,0	0,0	8256,7	62,37	0,00	0,00
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	66 505,1	25 110,8	41 394,3	2578,7	57,4	4627,1	62,24	3,88	0,09
37	КП «Хмельницький міський лікувально-діагностичний центр»	53 032,2	21 652,1	31 380,1	1007,2	2,3	1004,9	59,17	1,90	0,00
<b>Разом</b>		<b>2 473 554,4</b>	<b>1 438 642,7</b>	<b>1 034 911,7</b>	<b>301 256,90</b>	<b>26 354,50</b>	<b>565 134,30</b>	<b>41,84</b>	<b>12,18</b>	<b>1,07</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2020 рік

№ з/п	Назва комунального підприємства	Дані фінансової звітності, тис. грн.						Показники ефективності використання основних засобів, %		
		Первісна вартість	Залишкова вартість	Знос	Надійшло	Вибуло	Приріст вартості	Коефіцієнт зносу	Коефіцієнт оновлення	Коефіцієнт вибуття
1	УМК «Центральна»	5 985,0	2 199,0	3 786,0	316,0	249,0	67,0	63,26	5,28	4,16
2	УМК «Проскурівська»	25 122,0	9 588,0	15 534,0	888,0	1478,0	-590,0	61,83	3,53	5,88
3	УМК «Південно-Західна»	38 266,0	12 697,0	25 569,0	33,0	0,00	33,0	66,82	0,09	0,00
4	УМК «Дубове»	35 275,0	10 328,0	24 947,0	314,0	84,0	230,0	70,72	0,89	0,24
5	УМК «Озерна»	60 275,0	28 965,0	31 310,0	990,0	66,0	924,0	51,95	1,64	0,11
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	255 601,0	124 370,0	131 231,0	11110,0	57,0	11 053,0	51,34	4,35	0,02
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	94 987,0	44 086,0	50 901,0	14489,0	67,0	14 856,0	53,59	15,25	0,07
8	МКП «Хмельницькводоканал»	466 356,0	312 833,0	153 523,0	39928,0	1716,0	28 639,0	32,92	8,56	0,37
9	ХКП «Спецкомунтранс»	165 563,0	41 800,0	123 763,0	2931,0	244,0	100 339,0	74,75	1,77	0,15
10	ХКП «Електротранс»	247 524,0	156 574,0	90 950,0	1302,0	736,0	566,0	36,74	0,53	0,30
11	ХКП «Міськвітло»	35 036,9	24 772,7	10 264,2	4973,3	22,4	4 950,9	29,30	14,19	0,06
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	13 485,0	8 799,0	4 686,0	2660,0	9,0	2 651,0	34,75	19,73	0,07
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	73 264,0	61 946,0	11 318,0	795,0	244,0	551,0	15,45	1,09	0,33
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	666 109,0	524 418,0	141 691,0	111121,0	846,0	110 275,0	21,27	16,68	0,13
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	2 226,9	1 092,4	1 134,5	9,1	39,8	-30,7	50,95	0,41	1,79
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	4 962,6	566,0	4 396,6	62,5	344,3	-281,8	88,59	1,26	6,94
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	5 396,8	3 951,7	1 445,1	2943,1	0,0	2 943,1	26,78	54,53	0,00
18	КП «Технагляд»	1 095,2	305,0	790,2	82,3	19,9	62,0	72,15	7,51	1,82
19	МКП по утриманню нежитлових приміщень	634 718,0	223 329,8	411 388,2	5706,5	3651,7	546 392,2	64,81	0,90	0,58
20	Бюро технічної інвентаризації	1 428,0	249,0	1 179,0	47,9	26,9	21,0	82,56	3,35	1,88
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	2 263,5	606,5	1 657,0	85,1	737,2	-652,1	73,21	3,76	32,57
22	МКП «Муніципальна дружина»	801,7	500,8	300,9	1,7	0,0	1,7	37,53	0,21	0,00
23	ХКП «Профдезінфекція»	410,2	297,6	112,6	7,0	0,0	7,0	27,45	1,71	0,00
24	КП «Чайка»	20 729,5	17 024,3	3 705,2	514,7	246,1	268,6	17,87	2,48	1,19
25	МКП ринок «Ранковий»	16 971,7	10 332,9	6 638,8	2005,0	30,0	1 974,5	39,12	11,81	0,18
26	Комунальна аптека «Віола»	3 880,0	1 774,0	2 106,0	103,0	0,0	103,0	54,28	2,65	0,00
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	5 742,4	3 625,0	2 117,4	211,9	0,0	211,9	36,87	3,69	0,00
28	Моно-театр «Кут»	286,1	152,9	133,2	4,9	0,0	4,9	46,56	1,71	0,00
29	СКЦ «Плоскирів»	34 719,0	32 188,9	2 530,1	202,6	10,7	191,9	7,29	0,58	0,03
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	33 066,9	30 971,3	2 095,6	34,4	0,0	34,4	6,34	0,10	0,00
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	10 528,0	6 547,0	3 981,0	706,3	6,6	699,7	37,81	6,71	0,06
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	20 295,9	14 174,6	6 121,3	12058,8	406,5	11 652,3	30,16	59,41	2,00
33	КП «ХМЦПМСД № 2»	85 599,6	20 725,7	64 873,9	10971,5	331,7	67 772,6	75,79	12,82	0,39
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	293 485,4	84 562,4	208 923,0	3185,0	200,0	2 985,0	71,19	1,09	0,07
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	22 786,9	17 244,0	5 542,9	165,6	0,0	14 530,2	24,32	0,73	0,00
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	75 427,8	29 791,1	45 636,7	9105,9	183,2	8 922,7	60,50	12,07	0,24
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	54 203,0	18 663,8	35 539,2	2991,1	1820,3	1 170,8	65,57	5,52	3,36
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	657 284,1	171 138,2	486 145,9	36620,9	628,8	35 992,1	73,96	5,57	0,10
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	239 971,4	75 433,4	164 538,0	13472,6	0,0	13 472,6	68,57	5,61	0,00
40	КП «Елеватор»	8 342,7	2 199,0	6 143,70	0,0	0,0	0,0	73,64	0,00	0,00
<b>Разом</b>		<b>4 419 472,2</b>	<b>2 130 823,0</b>	<b>2 288 649,2</b>	<b>293 149,7</b>	<b>14 502,1</b>	<b>982 994,2</b>	<b>51,79</b>	<b>6,63</b>	<b>0,33</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за 2021 рік

№ з/п	Назва комунального підприємства	Дані фінансової звітності, тис. грн.						Показники ефективності використання основних засобів, %		
		Первісна вартість	Залишкова вартість	Знос	Надійшло	Вибуло	Приріст вартості	Коефіцієнт зносу	Коефіцієнт оновлення	Коефіцієнт вибуття
1	УМК «Центральна»	5 871,0	1 891,0	3 980,0	11,0	125	-114,0	67,79	0,19	2,13
2	УМК «Проскурівська»	23 572,0	8 604,0	14 968,0	47,0	1611,0	-1 550,0	63,50	0,20	6,83
3	УМК «Південно-Західна»	47 059,0	13 336,0	33 723,0	8793,0	0,0	8 793,0	71,66	18,69	0,00
4	УМК «Дубове»	51 090,0	23 747,0	27 343,0	18120,0	2305,0	15 815,0	53,52	35,47	4,51
5	УМК «Озерна»	83 241,0	36 267,0	46 974,0	23505,0	515,0	22 966,0	56,43	28,24	0,62
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	278655,0	132507,0	146 148,0	23236,0	182,0	23 054,0	52,45	8,34	0,07
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	104 893,0	48 572,0	56 321,0	10201,0	295,0	9 906,0	53,69	9,73	0,28
8	МКП «Хмельницькводоканал»	514 178,0	346 590,0	167 588,0	88428,0	922,0	47 822,0	32,59	17,20	0,18
9	ХКП «Спецкомунтранс»	223 883,0	53 968,0	169 915,0	14687,0	4283,0	58 320,0	75,89	6,56	1,91
10	ХКП «Електротранс»	247 264,0	142 405,0	104 859,0	1783,0	2043,0	-260,0	42,41	0,72	0,83
11	ХКП «Міськвітло»	41 703,1	29 391,3	12 311,80	6681,7	15,5	6 666,2	29,52	16,02	0,04
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	16 011,0	10 931,0	5 080,0	2526,0	0,0	2 526,0	31,73	15,78	0,00
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	78 152,0	64 676,0	13 476,0	4925,3	37,6	4 888,0	17,24	6,30	0,05
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	738 709,0	577 140,0	161 569,0	72843,0	243,0	72 600,0	21,87	9,86	0,03
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	2 228,2	867,9	1 360,3	1,3	0,0	1,3	61,05	0,06	0,00
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	6 659,8	1 939,9	4 719,9	1708,4	17,3	1 697,2	70,87	25,65	0,26
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	6 840,5	4 609,6	2 230,9	1478,7	35,0	1 443,7	32,61	21,62	0,51
18	КП «Технагляд»	1 942,3	834,8	1 107,5	781,6	5,1	847,1	57,02	40,24	0,26
19	КП «Агенція муніципальної нерухомості»	702 190,3	235 883,1	466 307,2	339,6	24794,8	67 472,3	66,41	0,05	3,53
20	Бюро технічної інвентаризації	33 416,0	10 682,0	22 734,0	39,0	128,0	31 988,0	68,03	0,12	0,38
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	1 848,7	536,9	1 311,8	11,5	427,1	-414,8	70,96	0,62	23,10
22	МКП «Муніципальна дружина»	3 463,1	1 284,8	2 178,3	2666,1	4,7	2 661,4	62,90	76,99	0,14
23	ХКП «Профдезінфекція»	410,2	293,4	116,80	0,0	0,0	0,0	28,47	0,00	0,00
24	КП «Чайка»	20 837,3	16 573,9	4 263,4	125,7	17,9	107,8	20,46	0,60	0,09
25	МКП ринок «Ранковий»	18 177,1	10 073,9	8 103,2	1271,6	66,2	1 205,4	44,58	7,00	0,36
26	Комунальна аптека «Віола»	4 133,0	1 822,0	2 311,0	253,0	0,0	253,0	55,92	6,12	0,00
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	5 901,0	3 183,7	2 717,30	158,6	0,0	158,6	46,05	2,69	0,00
28	Моно-театр «Кут»	594,3	452,5	141,80	308,2	0,0	308,2	23,86	51,86	0,00
29	СКЦ «Плоскирів»	34 864,5	31 506,7	3 357,80	146,7	0,0	145,5	9,63	0,42	0,00
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	33 232,9	29 794,1	3 438,80	166,0	0,0	166,0	10,35	0,50	0,00
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	11 302,4	6 471,5	4 830,90	872,9	98,5	774,4	42,74	7,72	0,87
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	28 158,5	18 637,5	9 521,00	7890,8	28,2	7 862,6	33,81	28,02	0,10
33	КП «ХМЦПМСД № 2»	98 554,6	28 764,0	69 790,60	16106,1	3151,1	12 955,0	70,81	16,34	3,20
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	295 079,7	82 524,0	212 555,7	5491,3	3897,0	1 594,3	72,03	1,86	1,32
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	23 380,0	15 581,8	7 798,20	593,1	0,0	593,1	33,35	2,54	0,00
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	88 221,6	36 615,0	51 606,6	13436,5	616,4	12 793,8	58,50	15,23	0,70
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	57 686,0	17 651,3	40 034,7	5420,3	1937,3	3 483,0	69,40	9,40	3,36
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	708 375,1	199 860,8	508 514,3	55468,0	4377,0	51 091,0	71,79	7,83	0,62
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	245 956,9	72 809,9	173 147,0	6282,0	520,7	5 985,5	70,40	2,55	0,21
40	КП «Туристично-інформаційний центр»	3 954,4	3 815,8	138,60	0,0	0,0	3 954,4	3,50	0,0	0,00
41	КП «Елеватор»	8 342,7	2 371,9	5 970,8	0,0	0,0	0,0	71,57	0,00	0,00
42	КП «Акведук»	6 125,5	5 930,3	195,20	0,0	0,0	6 125,5	3,19	0,0	0,00
<b>Разом</b>		<b>4 906 157,7</b>	<b>2 331 398,3</b>	<b>2 574 759,4</b>	<b>396 804,00</b>	<b>52 699,4</b>	<b>486 685,5</b>	<b>52,48</b>	<b>17,0</b>	<b>2,05</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Аналіз основних засобів по комунальних підприємствах громади за I півріччя 2022 року

№ з/п	Назва комунального підприємства	Дані фінансової звітності, тис. грн.					Показники ефективності використання основних засобів, %			
		Первісна вартість	Залишкова вартість	Знос	Надійшло	Вибуло	Приріст вартості	Коефіцієнт зносу	Коефіцієнт оновлення	Коефіцієнт вибуття
1	УМК «Центральна»	5 981,0	1 815,0	4 166,0	177,0	67,0	110,0	69,65	2,96	1,12
2	УМК «Проскурівська»	23 623,0	8 429,0	15 194,0	51,0	0,0	51,0	64,32	0,22	0,00
3	УМК «Південно-Західна»	39 813,0	12 236,0	27 577,0	33,0	7279,0	-7 246,0	69,27	0,08	18,28
4	УМК «Дубове»	51 346,0	22 944,0	28 402,0	256,0	0,0	256,0	55,31	0,50	0,00
5	УМК «Озерна»	84 376,0	36 157,0	48 219,0	1135,0	0,0	1 135,0	57,15	1,35	0,00
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	398998,0	184593,0	214 405,0	120957,0	614,0	120 343,0	53,74	30,32	0,15
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	4 592,0	1 189,0	3 403,0	16739,0	117040,0	-100 301,0	74,11	364,53	2548,78
8	МКП «Хмельницькводоканал»	518 485,0	342 508,0	175 977,0	13667,0	96,0	4 307,0	33,94	2,64	0,02
9	ХКП «Спецкомунтранс»	223 670,0	49 279,0	174 391,0	3437,0	3603,0	-213,0	77,97	1,54	1,61
10	ХКП «Електротранс»	256 526,0	144 422,0	112 104,0	9300,0	38,0	9 262,0	43,70	3,63	0,01
11	ХКП «Міськсквітло»	42 196,2	28 761,9	13 434,30	493,1	0,0	493,1	31,84	1,17	0,00
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	16 307,0	10 922,0	5 385,0	302,4	6,4	296,0	33,02	1,85	0,04
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	78 265,0	63 683,0	14 582,0	113,0	0,0	113,0	18,63	0,14	0,00
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	825 285,0	656 941,0	168 344,0	86592,0	16,0	86 576,0	20,40	10,49	0,00
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	2 179,6	755,6	1 424,0	0,0	48,6	-48,6	65,33	0,00	2,23
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	6 561,2	1 926,5	4 634,70	160,0	258,7	-98,6	70,64	2,44	3,94
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	6 840,5	3 990,6	2 849,90	0,0	0,0	0,0	41,66	0,00	0,00
18	КП «Технагляд»	2 029,1	829,1	1 200,0	86,8	0,0	86,8	59,14	4,28	0,00
19	КП «Агенція муніципальної нерухомості»	750 295,4	231 195,0	519 100,4	100,4	25,1	48 105,1	69,19	0,01	0,00
20	Бюро технічної інвентаризації	31 584,0	9 953,0	21 631,0	4,0	1836,0	-1 832,0	68,49	0,01	5,81
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	1 849,7	502,2	1 347,50	1,0	0,0	1,0	72,85	0,05	0,00
22	МКП «Муніципальна дружина»	3 463,1	1 179,4	2 283,70	0,0	0,0	0,0	65,94	0,00	0,00
23	ХКП «Профдезінфекція»	410,2	291,2	119,00	0,0	0,0	0,0	29,01	0,00	0,00
24	КП «Чайка»	20 786,8	16 287,4	4 499,40	6,8	57,3	-50,5	21,65	0,03	0,28
25	МКП ринок «Ранковий»	18 594,3	9 693,0	8 901,3	433,0	16,0	417,2	47,87	2,33	0,09
26	Комунальна аптека «Віола»	4 488,0	2 077,0	2 411,0	0,0	0,0	355,0	53,72	0,00	0,00
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	6 108,5	3 094,2	3 014,3	207,5	0,0	207,5	49,35	3,40	0,00
28	Моно-театр «Кут»	608,3	459,0	149,3	14,0	0,0	14,0	24,54	2,30	0,00
29	СКЦ «Глоскирів»	35 874,2	32 166,0	3 708,2	1061,8	40,8	1 009,7	10,34	2,96	0,11
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	33 232,9	29 119,8	4 113,1	0,0	0,0	0,0	12,38	0,00	0,00
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	16 304,5	10 240,0	6 064,5	5002,1	0,0	5 002,1	37,20	30,68	0,00
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	34 011,5	22 712,2	11 299,3	6294,3	441,3	5 853,0	33,22	18,51	1,30
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	106 125,3	32 684,6	73 440,7	8862,8	1292,1	7 570,7	69,20	8,35	1,22
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	299 878,8	83 425,8	216 453,0	4803,3	4,2	4 799,1	72,18	1,60	0,00
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	23 715,6	15 052,8	8 662,8	359,9	27,9	335,6	36,53	1,52	0,12
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	97 877,0	41 871,0	56 006,0	10064,9	253,6	9 655,4	57,22	10,28	0,26
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	61 357,6	18 556,2	42 801,4	4015,8	344,2	3 671,6	69,76	6,54	0,56
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	718 751,9	196 318,5	522 433,4	10376,8	0,0	10 376,8	72,69	1,44	0,00
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	246 940,0	69 893,6	177 046,4	1151,2	168,1	983,1	71,70	0,47	0,07
40	КП «Туристично-інформаційний центр»	3 954,4	3 939,5	14,9	0,0	0,0	0,0	0,38	0,00	0,00
41	КП «Еlevator»	8 342,7	2 296,3	6 046,4	0,0	0,0	0,0	72,48	0,00	0,00
42	КП «Акведук»	6 125,5	5 871,0	254,5	0,0	0,0	0,0	4,15	0,00	0,00
<b>Разом</b>		<b>5 117 753,8</b>	<b>2 410 260,4</b>	<b>2 707 493,4</b>	<b>306 258,9</b>	<b>133 573,3</b>	<b>211 596,1</b>	<b>52,90</b>	<b>12,71</b>	<b>4,93</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ



## Робочий капітал по комунальних підприємствах громади за 2019-2021 роки та I півріччя 2022 року

№ з/п	Назва комунального підприємства	Роки											
		2019			2020			2021			I півріччя 2022		
		Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал
1	УМК «Центральна»	4491,0	3125,0	1366,0	5173,0	2949,0	2224,0	6165,0	3910,0	2255,0	8946,0	3483,0	5463,0
2	УМК «Проскурівська»	4762,0	3638,0	1124,0	6133,0	4854,0	1279,0	6834,0	4628,0	2206,0	8491,0	4063,0	4428,0
3	УМК «Південно-Західна»	4936,0	3021,0	1915,0	5743,0	3560,0	2183,0	6653,0	4057,0	2596,0	9816,0	3698,0	6118,0
4	УМК «Дубове»	3886,0	2434,0	1452,0	4827,0	2937,0	1890,0	6371,0	3814,0	2557,0	8021,0	4216,0	3805,0
5	УМК «Озерна»	2402,0	1507,0	895,0	3101,0	1992,0	1109,0	4666,0	3133,0	1533,0	9237,0	5213,0	4024,0
6	МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»	151091,0	211061,0	-59970,0	218873,0	272389,0	-53516,0	284263,0	247494,0	36769,0	304983,0	266802,0	38181,0
7	КП «Південно-Західні тепломережі»	56023,0	143372,0	-87349,0	71575,0	160281,0	-88706,0	85836,0	133972,0	-48136,0	55948,0	73629,0	-17681,0
8	МКП «Хмельницькводоканал»	45726,0	35910,0	9816,0	63462,0	37496,0	25966,0	86867,0	48777,0	38090,0	105026,0	56230,0	48796,0
9	ХКП «Спецкомунтранс»	31140,0	7962,0	23178,0	36308,0	10114,0	26194,0	44683,0	12741,0	31942,0	50704,0	14927,0	35777,0
10	ХКП «Електротранс»	9376,0	25360,0	-15984,0	6255,0	31050,0	-24795,0	9518,0	33991,0	-24473,0	30772,0	36466,0	-5694,0
11	ХКП «Міськвітло»	2056,8	680,4	1376,4	3517,4	1292,0	2225,4	6174,2	2603,5	3570,7	6590,3	3083,1	3507,2
12	СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»	1987,0	945,0	1042,0	2547,0	761,0	1786,0	2374,0	711,0	1663,0	2398,0	776,0	1622,0
13	КП по зеленому будівництву та благоустрою міста	473,0	49,0	424,0	860,0	28,0	832,0	1944,0	110,0	1834,0	2787,0	386,0	2401,0
14	КП по будівництву, ремонту і експлуатації доріг	22073,0	1130,0	20943,0	22311,0	1276,0	21035,0	26999,0	1970,0	25029,0	27446,0	5017,0	22429,0
15	Міське комунальне аварійно-технічне підприємство	3339,2	936,9	2402,3	2921,0	477,2	2443,8	2901,8	399,4	2502,4	3197,9	375,2	2822,7
16	КП «Хмельницькбудзамовник»	6282,1	2343,0	3939,1	5578,6	1613,8	3964,8	6472,8	2115,2	4357,6	7160,0	2726,4	4433,6
17	ХМКП «Хмельницькінфоцентр»	204,7	18,7	186,0	259,3	16,5	242,8	251,3	32,6	218,7	145,3	20,2	125,1
18	КП «Технагляд»	4116,5	334,8	3781,7	4319,5	340,8	3978,7	3883,1	251,4	3631,7	2736,2	96,4	2639,8
19	КП «Агенція муніципальної нерухомості»	3093,9	3518,7	-424,8	2684,4	2943,5	-259,1	4244,9	4377,6	-132,7	4704,2	3379,2	1325,0
20	Бюро технічної інвентаризації	922,0	428,0	494,0	830,0	423,0	407,0	2167,0	1394,0	773,0	1772,0	872,0	900,0
21	КП по організації роботи міського пасажирського транспорту	747,4	53,0	694,4	586,2	108,2	478,0	204,2	428,0	-223,8	442,7	894,5	-451,8
22	МКП «Муніципальна дружина»	22,4	4,9	17,5	14,2	4,9	9,3	56,2	17,4	38,8	27,7	7,2	20,5
23	ХКП «Профдезінфекція»	149,4	22,0	127,4	163,7	25,9	137,8	176,7	28,7	148,0	209,5	36,6	172,9
24	КП «Чайка»	253,6	381,7	-128,1	137,2	1016,9	-879,7	226,1	1320,1	-1094,0	178,2	1157,5	-979,3
25	МКП ринок «Ранковий»	2657,6	1361,9	1295,7	3985,4	1413,0	2572,4	4877,9	1220,0	3657,9	5152,4	1741,4	3411,0
26	Комунальна аптека «Віола»	7460,0	6837,0	623,0	3223,0	3756,0	-533,0	2548,0	4846,0	-2298,0	2534,0	4752,0	-2218,0

## Робочий капітал по комунальних підприємствах громади за 2019-2021 роки та I півріччя 2022 року

№ з/п	Назва комунального підприємства	Роки											
		2019			2020			2021			I півріччя 2022		
		Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал	Оборотні активи	Поточні зобов'язання	Робочий капітал
27	МКП телерадіокомпанія «Місто»	11,1	0,6	10,5	55,1	16,6	38,5	49,9	0,0	49,9	133,0	0,0	133,0
28	Моно-театр «Кут»	56,9	51,6	5,3	46,7	48,0	-1,3	55,6	10,6	45,0	31,0	0,0	31,0
29	СКЦ «Плоскирів»	328,8	71,8	257,0	478,9	63,5	415,4	596,6	358,9	237,7	1185,1	715,7	469,4
30	МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка	747,5	62,6	684,9	954,4	290,5	663,9	598,1	222,6	375,5	587,7	479,4	108,3
31	КП «Парки і сквери м. Хмельницького»	550,7	95,1	455,6	497,8	60,9	436,9	600,1	145,2	454,9	2181,7	189,0	1992,7
32	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1»	18061,1	82,8	17978,3	13156,4	77,4	13079,0	14670,5	34,0	14636,5	11597,6	60,5	11537,1
33	КП «Хмельницький міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»	44265,7	53,0	44212,7	55445,9	12,2	55433,7	62185,0	74,1	62110,9	75416,5	5165,1	70251,4
34	КП «Хмельницький міський перинатальний центр»	4331,0	63,7	4267,3	6329,0	174,5	6154,5	16700,9	316,9	16384,0	24628,5	6885,2	17743,3
35	КП «Медичний стоматологічний центр»	2860,4	0,0	2860,4	1610,6	0,0	1610,6	1464,2	791,3	672,9	1091,5	3758,9	-2667,4
36	КП «Хмельницька міська дитяча лікарня»	5665,4	123,1	5542,3	10918,2	1228,1	9690,1	25848,4	165,1	25683,3	36298,0	8127,0	28171,0
37	КП «Хмельницький міський лікувально - діагностичний центр»	3102,3	166,3	2936,0	7961,0	284,4	7676,6	76938,7	767,2	76171,5	101801,8	396,8	101405,0
38	КП «Хмельницька міська лікарня»	0,0	0,0	0,0	46328,7	487,7	45841,0	30199,4	261,7	29937,7	34146,3	827,8	33318,5
39	КП «Хмельницька інфекційна лікарня»	0,0	0,0	0,0	21126,2	286,1	20840,1	32763,5	160,2	32603,3	40165,2	422,8	39742,4
40	КП «Туристично-інформаційний центр»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	62,6	58,5	4,1	60,2	47,7	12,5
41	КП «Елеватор»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	593,7	1076,5	-482,8	939,0	1307,6	-368,6
42	КП «Акведук»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	90,7	9,3	89,4	138,8	-49,4
<b>Позитивне значення робочого капіталу</b>				<b>156302,8</b>			<b>262838,3</b>			<b>424749,3</b>			<b>497317,4</b>
<b>Негативне значення робочого капіталу</b>				<b>-163855,9</b>			<b>-168690,1</b>			<b>-76840,3</b>			<b>-30109,5</b>
<b>Разом:</b>		<b>449652,5</b>	<b>457205,6</b>	<b>-7553,1</b>	<b>640296,8</b>	<b>546148,6</b>	<b>94148,2</b>	<b>870784,4</b>	<b>522875,4</b>	<b>347909,0</b>	<b>989777,9</b>	<b>522570,0</b>	<b>467207,9</b>

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ

## Заходи щодо забезпечення виконання завдань Програми

№ з/п	Заходи Програми	Термін виконання	Фінансування з бюджету Хмельницької міської територіальної громади	Відповідальні виконавці
<b>Розділ I. Забезпечення прибутковості</b>				
1	Здійснити заходи по оптимізації витрат за всіма видами робіт (послуг), контроль за їх дотриманням та недопущення перевитрат	2023-2024 р.р	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
2	Здійснити заходи по оптимізації організаційної та штатної структури підприємства	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
3	Забезпечення безбиткової діяльності	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
4	Формування фінансових планів комунальних підприємств, внесення до них зауважень і пропозицій відповідно до стратегічних планів розвитку	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради, відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств
5	Проведення планування доходів та витрат на поточний та наступний роки.	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
6	Проведення аналізу фінансово-господарської діяльності (доходів, витрат), здійснення оцінки функціонування підприємства	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради, відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств
7	Визначення найбільш та найменш рентабельних послуг, що надаються комунальними підприємствами. Розвиток найбільш прибуткових послуг	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
8	Здійснити заходи по передачі в оренду вільних приміщень	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
9	Розширення (за потреби) сфер діяльності підприємств, збільшення надання додаткових послуг	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
<b>Розділ II. Оновлення основних засобів</b>				
10	Здійснення оптимізації виробничої інфраструктури відповідно до господарської діяльності, придбання основних засобів	-//-	потребує	Комунальні підприємства
11	Впровадження інвестиційних програм за рахунок власних коштів підприємств	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
12	Залучення фінансової та технічної допомоги, коштів міжнародних фінансових установ, грантів для реалізації інвестиційних проектів	-//-	не потребує	Управління міської ради, комунальні підприємства
13	Своєчасне списання з балансу підприємств морально-застарілих та фізично зношених основних засобів	-//-	не потребує	Комунальні підприємства

<b>Розділ III. Ефективне управління активами (фінансовими ресурсами, основними засобами)</b>				
14	Розміщення тимчасово вільних коштів в фінансових установах для отримання додаткового прибутку	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
15	Прогнозування та планування грошових потоків, складання відповідних внутрішніх документів (календар платежів, плановий звіт про рух грошових коштів тощо)	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
16	Посилення контролю за дебіторською заборгованістю, вжиття заходів щодо її скорочення	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
17	Здійснення контролю за виконанням фінансового плану підприємства	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради, відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств
18	Забезпечення максимального завантаження виробничих потужностей підприємства	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
19	Підвищення інтенсивності роботи обладнання	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
20	Збільшення питомої ваги активної частини основних засобів	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
21	Здійснення автоматизації, модернізації виробництва, впровадження прогресивних технологій	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
22	Підвищення професійно-кваліфікаційного рівня персоналу, який обслуговує об'єкти основних засобів	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
<b>Розділ IV. Удосконалення управління бізнес-процесами, персоналом</b>				
23	Здійснення щорічного планування діяльності підприємства (заходів/проектів) у відповідності до Стратегічних планів розвитку	2023-2024 р.р.	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
24	Забезпечення виконання заходів Стратегічних планів розвитку комунальних підприємств	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
25	Здійснення контролю за виконанням заходів Стратегічних планів розвитку комунальних підприємств та бізнес-процесів	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради, відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств
26	Розроблення та впровадження додаткових напрямків розвитку діяльності комунальних підприємств	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
27	Здійснення аналізу діяльності конкурентів, зовнішнього середовища.	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
28	Забезпечення впровадження системного підходу до управління персоналом підприємства. Формування ефективної команди співробітників	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
29	Здійснення заходів по підвищенню кваліфікації працівників комунальних підприємств, проходженню навчання (онлайн), залучення досвіду міжнародних партнерів, співпраця з містами-побратимами.	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради, відділ планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств
30	Створення кадрового резерву в комунальних підприємствах	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
31	Вдосконалення системи оцінки персоналу	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
32	Укладання договорів з навчальними закладами щодо підготовки відповідних фахівців	-//-	не потребує	Комунальні підприємства

33	Проведення стажування майбутніх випускників вищих та професійних навчальних закладів з можливим працевлаштуванням за результатами проходження практики	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
<b>Розділ V. Підвищення енергоефективності</b>				
34	Підвищення енергоефективності будівель та споруд, створення умов для переходу на раціональне використання енергоресурсів, використання альтернативних джерел енергії	-//-	потребує	Комунальні підприємства
35	Впровадження новітніх енергоефективних та енергоощадних технологій на комунальних підприємствах	-//-	потребує	Комунальні підприємства
36	Встановлення нового та модернізація існуючого обладнання	-//-	потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради
37	Здійснення розвитку кадрового потенціалу, підвищення рівня компетентності працівників з питань енергозбереження	-//-	не потребує	Комунальні підприємства
38	Залучення коштів міжнародних фінансових установ, грантових коштів для реалізації заходів з енергозбереження в комунальній сфері	-//-	не потребує	Комунальні підприємства, профільні управління міської ради

Завідувач відділу планування діяльності та стратегічного розвитку комунальних підприємств

Е.ТРИШНЕВСЬКИЙ