

ПОГОДЖЕНО:

Рішення комісії з питань контролю за
фінансово-господарською діяльністю
комунальних підприємств Дунаєвської міської ради

від «15» грудня 2025 р. № 6/2025

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету міської ради
від «__» _____ 20__ р. № _____

Підприємство **КП ДМР «Благоустрій Дунаєвщини»**

Орган управління

Галузь **Комунальне підприємство**

Вид економічної діяльності **Комплексне обслуговування будинків**

Місцезнаходження **32400, вул. Соборна, 11, м. Дунаївці, Кам'янець-Подільського району, Хмельницької обл.**

Телефон **(068)3632833**

Прізвище та ініціали керівника **Ференчук В. В.**

Рік	КОДИ
за СДРПОУ	4032012
за СПОДУ	4
за ЗКГНГ	
за КВЕД	81.10

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 РІК

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

	Код рядка	Фінансовий звіт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий рік (Усього)	у тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування прибутку підприємства								
Доходи								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі:	10	20650,2	24065,1	29274,7	6185,9	7570,8	7814,4	7703,6
послуги з управління побутовими відходами та послуги з управління багатоквартирними будинками	11	9887,4	10929,7	11217,5	2685,3	2920,8	3000,1	2611,3
послуги надані Управлінню містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства, благоустрою та цивільного захисту Дунаєвської міської ради	12	10762,8	13135,4	18057,2	3500,6	4650,0	4814,3	5092,3
Податок на додану вартість	20	3441,7	4010,9	4879,1	1031,0	1261,8	1302,4	1283,9
Інші вирахування з доходу	30							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	40	18585,2	20054,3	24395,6	5154,9	6309,0	6512,0	6419,7
Інші операційні доходи, в тому числі:	50	9308,1	11250,2	13313,9	950,0	3814,9	4334,4	4214,6
дохід за рахунок бюджетних коштів	51	8995,1	11250,2	13313,9	950,0	3814,9	4334,4	4214,6
одержані гранти та субвенції	52							
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	53							
Дохід від участі в капіталі	60							
Інші фінансові доходи (податковий кредит)	70	1703,4	1055,3	1670,2	73,3	495,1	580,0	521,8
Інші доходи	80	1067,0	615,5	1071,4	165,0	350,0	394,7	161,7
Усього доходів	90	30663,7	32975,3	40451,1	6343,2	10969,0	11821,1	11317,8
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	27807,2	30330,1	36473,0	6431,5	9779,3	10476,4	9785,8
Адміністративні витрати	110							
Витрати на збут	120							
Інші операційні витрати	130	2717,7	2645,2	3953,0	1050,0	840,0	790,0	1273,0

Фінансові витрати	140							
Витрати від участі в капіталі	150							
Інші витрати	160							
Усього витрати	170	30524,9	32975,3	40426,0	7481,5	10619,3	11266,4	11058,8
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток):	180							
прибуток	181							
збиток	182							
Фінансові результати від операційної діяльності:	190							
прибуток	191							
збиток	192							
Фінансові результати від звичайної діяльності	200	138,8		25,1				
прибуток	201	138,8		25,1				
збиток	202							
Податок на прибуток	210							
Чистий:	220							
прибуток	221							
збиток	222							
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради	230	13,9		2,5				
II. Елементи операційних витрат (разом)								
Матеріальні затрати	240	14244,7	14457,0	18378,0	2098,0	5175,0	5770,0	5335
Витрати на оплату праці	250	11399,4	13227,6	14983,1	3590,0	3800,0	3900,0	3693,1
Відрахування на соціальні заходи	260	2163,1	2645,5	3111,9	743,5	804,3	806,4	757,7
Амортизація	270	12909	13051,0	13500,0	3375,0	3400,0	3400,0	3325,0
Інші операційні витрати	280	2717,7	2645,2	3953,0	1050,0	840,0	790	1273
Разом	290	30524,9	32975,3	40426,0	7481,5	10619,3	11266,4	11058,8
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому	300							
податок на прибуток	301							
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	302							
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	303							
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	304							
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1							
інші	304/2							
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	310							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	311							
до державних цільових фондів	312							
неустойки (штрафи, пені)	313							
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	320	2163,1	2645,5	3311,9	743,5	804,3	806,4	757,7
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321	2163,1	2645,5	3311,9	743,5	804,3	806,4	757,7
інші	322							
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	330	2290,6	3222,3	3630,1	870,7	921,0	943,0	895,4
місяцеві податки та збори (ПДФО)	331	1965,6	2381	2697,0	646,2	684,0	702,0	664,8
інші платежі (військовий збір)	332	172	661,3	749,2	179,5	190,0	195,0	184,7
екологічний податок	333	153	180,0	184,0	45,0	47,0	46,0	46,0
IV. Капітальні інвестиції протягом року								
Капітальне будівництво	340							
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341							
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	350							
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	351							

Придбання (створення) нематеріальних активів.	360							
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	361							
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	370							
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	371							
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів.	380							
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	381							
Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380)	390							
в т. ч. за рахунок коштів місцевого бюджету (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391							
V. Додаткова інформація								
Чисельність працівників	400	104.5	101.5	108.5				
Первісна вартість основних засобів	410	160959.5						
Податкова заборгованість	420							
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430	576.9						

Директор



Віктор ФЕРЕНЧУК

Пояснювальна записка **до фінансового плану Комунального підприємства Дунаєвської** **міської ради «Благоустрій Дунаєвщини» на 2026 рік.**

I. Загальні відомості

Комунальне підприємство Дунаєвської міської ради «Благоустрій Дунаєвщини» зареєстроване в єдиному державному реєстрі юридичних осіб 09 березня 2016 року.

Основною сферою діяльності є:

- організація забезпечення належного рівня та якості робіт (послуг) з благоустрою Дунаєвської міської територіальної громади;
- забезпечення належного санітарного стану території громади;
- виконання комплексу робіт з улаштування (відновлення) покриття доріг, озеленення, забезпечення зовнішнього освітлення;

- утримання сміттєзвалищ;
- утримання будинків та прибудинкових територій.

Комунальне підприємство має на балансі та обслуговуванні:

- 96 будинків загальною площею 125,3 тис.м²;
- шляхово-мостове господарство, яке включає 586,39 км. доріг, 35 тис.м²

тротуарів;

- мережі вуличного освітлення по територіальній громаді протяжністю 200 км та кількість світло точок 4500 шт.;

- зелене господарство по об'єднаній громаді – це парки, сквери, клумби, зелені насадження;

- міський полігон твердих побутових відходів;
- 41 одиниць спеціалізованої техніки.

Виконання завдань забезпечують 5 структурних підрозділів та апарат управління.

Середньооблікова фактична чисельність працівників підприємства становить 76 осіб при штатній чисельності 108,5 штатних одиниць.

На момент формування фінансового плану підприємство здійснює діяльність з застосуванням загальної системи оподаткування. Враховуючи значну динамічність в економіці країни в цілому, прогнозування базується на об'єктивних цінах виробників промислової продукції, з врахуванням інфляції та не включає у розрахунки форс-мажорні обставини.

II. Формування дохідної частини фінансового плану

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі прогнозних обсягів надання послуг та доведених граничних показників бюджетних асигнувань на виконання програм, затверджених Дунаєвською міською радою, з врахуванням структури доходів.

Тарифи, на основі яких сформовано планові доходи від надання послуг з

поводження з побутовими відходами та з утримання будинків та прибудинкової території, встановлено рішеннями виконавчого комітету Дунаєвецької міської ради, а саме:

- тарифи на послуги з поводження з побутовими відходами встановлено рішенням виконавчого комітету Дунаєвецької міської ради від 18.02.2021 року №27;
- тарифи на послуги з утримання будинків та прибудинкової території встановлено рішенням виконавчого комітету Дунаєвецької міської ради від 20.09.2018 року №149.

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» у 2026 році планує отримати доходів в сумі **40451,1** тис. грн, а саме:

5186,9 тис. грн – чистий дохід від реалізації послуг з поводження з побутовими відходами; 4161,0 тис. грн чистий дохід від утримання будинків та прибудинкової території;

15047,7 тис. грн – чистий дохід від реалізації інших послуг підприємства, а саме: виконання комплексу робіт з улаштування (відновлення) покриття доріг, озеленення, забезпечення зовнішнього освітлення та роботи з благоустрою Дунаєвецької територіальної громади.

Інші операційні доходи плануються в сумі 13313,9 тис. грн – кошти міської територіальної громади відповідно до проектів бюджетних програм Дунаєвецької міської ради (заробітна плата – 2431,1 тис. грн; нарахування на оплату праці – 535,9 тис. грн; придбання щебеню з перевезенням – 7447,5 тис. грн; будівельні матеріали для поточного ремонту пам'ятників – 55,7 тис. грн; придбання посадкового матеріалу – 78,7 тис. грн; миючі та господарські засоби для громадських вбиралень – 11 тис. грн; матеріали для виготовлення протижеледної суміші – 2268,9 тис. грн; ПММ – 180,4 тис. грн; оплата комунальних послуг – 31,8 тис. грн; придбання вапна для побілки бордюрів – 11 тис. грн; придбання засобів для знищення шкідників – 8 тис. грн.; придбання прапорів для заміни – 132,8 тис. грн.; навчання членів місцевої пожежної дружини – 21,1 тис. грн.; придбання контейнерів – 90 тис. грн., послуга з мікробіологічних та хімічних досліджень води-10,0 тис.грн).

Інші доходи від реалізації послуг підприємства (послуги транспорту, ремонтно-будівельні роботи та інші) – 1071,4 тис. грн.

Інші фінансові доходи (податковий кредит) – 1670,2 тис. грн.

III. Формування витратної частини фінансового плану

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат минулого періоду та норм матеріальних витрат затверджених чинним законодавством та відповідно до проектів бюджетних програм Дунаєвецької міської ради. Витрати на оплату праці розраховувалися відповідно проекту штатного розпису на 2026 рік, з врахуванням розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб – 3 328,00 грн., та мінімальної заробітної плати – 8 647,00 грн.

Загальна сума витрат планується на рівні **40426,0** тис. грн, а саме:

- витрати на оплату праці – 14983,1 тис.грн (в т.ч. за рахунок коштів міської територіальної громади – 2 431,1 тис. грн);

- витрати на нарахування на оплату праці – 3111,9 тис. грн (в т.ч. за рахунок коштів міської територіальної громади – 535,9 тис. грн);

- **витрати на сировину та основні матеріали – 18378,0 тис. грн:**

господарські та будівельні матеріали – 11635,7 тис. грн (в т.ч. 10104,6 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади: придбання щебеню з перевезенням – 7448,5 тис. грн; будівельні матеріали для поточного ремонту пам'ятників – 55,7 тис. грн; придбання посадкового матеріалу – 78,7 тис. грн; миючі та господарські засоби для громадських вбиралень – 11 тис. грн; матеріали для виготовлення протижелезної суміші – 2268,9 тис. грн; придбання вапна для побілки бордюрів – 11 тис. грн; придбання засобів для знищення шкідників – 8 тис. грн.; придбання прапорів для заміни – 132,8 тис. грн.; придбання контейнерів – 90 тис. грн

паливно мастильні матеріали – 5347,1 тис. грн (в т.ч. 180,4 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади) ,

запчастини для спецтехніки та транспортних засобів – 1135,2 тис. грн.

канцелярські товари – 60,0 тис. грн,

інші адміністративні витрати – 200 тис.грн

- **витрати на оплату послуг 3953,0 тис. грн:**

супровід програмного забезпечення – 105,0 тис. грн;

банківські послуги – 12,0 тис.грн;

страхові послуги – 138,0 тис. грн;

технічне обслуговування ліфтів – 140,0 тис.грн;

консалтингові послуги у сфері охорони праці – 144,0 тис.грн.

адміністративні витрати – 136,0 тис. грн. (судові, виконавчі, адміністративні збори та інші, в т.ч. 31,1 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади на навчання членів місцевої пожежної дружини, послуги з мікробіологічних та хімічних досліджень води-10,0 тис.грн);

обслуговування оргтехніки – 25,0 тис. грн,

технічне обслуговування та ремонт транспортних засобів – 213,0 тис.грн,

оплата комунальних послуг (електроенергія, водопостачання та водовідведення – 2466,00 тис. грн (в т.ч. 31,8 тис. грн за рахунок коштів міської територіальної громади),

інші витрати – 390,0 тис. грн (обслуговування світлофорів, формування реєстрів Укрпоштою, навчання працівників та інші).

- екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах – 184,0 тис. грн.

IV. Очікувані фінансові результати

Дохід від реалізації робіт та послуг планується в сумі 40451,1 тис. грн. Витрати підприємства плануються в сумі 40426,0 тис. грн. Фінансовий результат діяльності

підприємства - прибуток в сумі 25,1 тис.грн.

V. Очікуваний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» планується сплатити до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів в сумі 6742,1 тис. грн:

прибутковий податок фізичних осіб – 2697,0 тис. грн;

військовий збір – 749,2 тис. грн;

єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 3111,9 тис. грн;

екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах – 184,0 тис. грн.

VI. Інвестиційна діяльність підприємства

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Благоустрій Дунаєвеччини» в 2026 році капітальних інвестицій не планує.

Директор



Віктор ФЕРЕНЧУК