

ПОГОДЖЕНО:

Комісією з питань контролю за
фінансово-господарською діяльністю
комунальних підприємств міської ради

від «15» грудня 2025 р. № 6/2025

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету
міської ради

від « » 20 р. №

		код
	Рік	2025
Підприємство КП ДМР Лісовик	за ЄДРПОУ	31162226
Орган управління Комунальне	за СПОДУ	
Галузь Лісова	за ЗКГНГ	150
Вид економічної діяльності лісозаготівля	за КВЕД	02.20
Місцезнаходження м Дунаївці вул. Шевченка ,50		
Телефон		
Прізвище та ініціали керівника Ясінський П.А.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 РІК

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

	Код ряд ка	Фінан совий звіт 2024р	Фінан сов. план 2025р	План о- вий рік (усього) 2026р	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)	010	5884,9	6120,0	5100	1080	1380	1560	1080
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011							
Податок на додану вартість	020	980,8	1020,0	850	180	230	260	180
Інші вирахування з доходу	030							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	4904,1	5100,0	4250	900	1150	1300	900
Інші операційні доходи	050	1,9	3,0	0,6		0,2	0,4	
у тому числі:								
дохід від операційної оренди активів	051							
одержані гранти та субсидії	052							
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053							
Дохід від участі в капіталі	060							
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Інші фінансові доходи	070							
Інші доходи	080							
у тому числі:								
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081							
дохід від безоплатно одержаних активів	082							
Усього доходів	090	4906,0	5103,0	4250,6	900	1150,2	1300,4	900
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	3460,0	3450,0	2900	600	800	900	600
Адміністративні витрати	110	1402,0	1520,0	1250	300	310	340	300
Витрати на збут	120							
Інші операційні витрати	130							
Фінансові витрати	140							
Витрати від участі в капіталі	150							
Інші витрати	160							
Усього витрати	170	4862,0	4970,0	4150	900	1110	1240	900
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 до оподаткування:	200							
прибуток	201	44,0	133,0	100,6		40,2	60,4	
збиток	202							
Податок на прибуток	210		23,9	18,11		7,24	10,87	
Чистий:	220							
прибуток	221	36,1	109,1	82,49		32,96	49,53	
збиток	222							
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради	230	4,4	13,3	10,0		4,0	6,0	

II. Елементи операційних витрат (разом)

Матеріальні затрати	240	174,1	195,4	118,0	29,2	33,1	33,1	22,6
Витрати на оплату праці	250	989,7	1070,0	900,0	215,0	220,0	245,0	220,0
Відрахування на соціальні заходи	260	193,2	192,6	198,0	47,3	48,4	53,9	48,4
Амортизація	270	31,1	38,0	22,0	5,5	5,5	5,0	6,0
Інші операційні витрати	280	13,9	24,0	12,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Разом (сума рядків з 240 по 280):	290	1402,0	1520,0	1250,0	300,0	310,0	340,0	300,0

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

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300	2,8	37,2	28,1		11,2	16,84	
податок на прибуток	301	1,9	23,9	18,11		7,24	10,87	
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	0,9	13,3	10,0		4,0	6,0	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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	1593,9	1676,0	1638,8	374,7	419,7	464,7	379,7
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321	596,8	560,0	616,0	148,0	154,0	164,0	150,0
інші поспева плата	322	224,5	360,0	200,0	30,0	60,0	80,0	30,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	323	772,6	756,0	822,8	196,7	205,7	220,7	199,7
місцеві податки та збори військовий	323/ 1	57,3	46,0	140,0	32,0	35,0	40,0	33,0
інші платежі (земельний податок)	323/ 2	148,7	180,0	178,8	44,7	44,7	44,7	44,7
Прибутковий податок з громадян	323/ 3	566,6	530,0	504,0	120,0	126,0	136,0	122,0

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	101,9	98,5	85,0	10,0	30,0	35,0	10,0
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	101,9	98,5	85,0	10,0	30,0	35,0	10,0
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391							

V. Додаткова інформація

Чисельність працівників	400	17	22	22	22	22	22	22
Первісна вартість основних засобів	410	1333,3	1380,0	1451,9	1451,9	1451,9	1451,9	1451,9
Податкова заборгованість	420							
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430							

Керівник



(посада)

(підпис)

Ясінський П.А.
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка до фінансового плану КП ДМР «Лісовик» на 2026 року

Підприємство в 2026р. планує одержати дохід від реалізації лісопродукції на суму 5100 тис. грн. з ПДВ. Чистий дохід становитиме 4250 тис. грн. Інші операційні доходи в сумі 0,6 тис. грн.

Фінансовий план на 2026 р. складений з розрахунку земель лісового фонду на даний час, який становить 3986,572 га. Площа земель лісового фонду в кількості 1714,3 га. вилучена та передана в ДП «Ліси України» згідно Розпорядження №513/2022р. від 01.12.2022р. Хмельницької обласної військової адміністрації, внаслідок чого зменшився фінансовий план підприємства.

Державного врегулювання цін для відпуску лісопродукції не має. Ціни на лісопродукцію встановлені виходячи з середньозважених біржових цін та затверджені директором підприємства.

Основні витрати в 2026 р. складає собівартість заготовленої лісопродукції.

Фактична собівартість лісопродукції калькулюється в розрахунку на знеособлений кубічний метр деревини, без диференціації по розмірах, породах і сортах. Обумовлено це тим, що всі вказані різновидності лісопродукції виготовляються в єдиному технологічному процесі і в готовому вигляді оцінюються по його завершенні. Крім того, відхилення в собівартості їх заготівель залежно від вказаних факторів незначні (за виключенням діаметра), тому для встановлення цін (цінових співвідношень) між конкретними сортами лісопродукції слід враховувати порівняльний аналіз їх якості і споживчих властивостей на умовах відповідного франко.

Оскільки по кожному сортименту одноразово оцінюється декілька різних характеристик (порода деревини, розмір і кількість сучків, наявність і розмір гнилі, розмір кривизни і інші) оцінка дається приближена, якісна, комплексна.

В 2026р. основну частину витрат підприємства складає собівартість реалізованої лісопродукції, яка планується в сумі 2900 тис. грн, адміністративні витрати 1250 тис. грн. Крім того підприємство самостійно сплачує послуги за електроенергію, теплопостачання, водопостачання, послуги зв'язку, банківські послуги, забезпечує пильщиків пиломастильними матеріалами.

Орієнтовний прибуток підприємства від фінансової діяльності в 2026 р. буде отриманий в межах 100,6 тис. гривень.

КП ДМР «Лісовик» в 2026 році планує працювати з прибутком, податок на прибуток орієнтовно складе 18,11 тис. грн. який буде накопичуватися та обліковуватися на статті нерозподілений прибуток, в подальшому плануємо використовувати прибуток підприємства для забезпечення матеріально технічної бази.

Фінансовим планом на 2026 рік передбачені платежі до бюджету в сумі а саме:

- 850,0 тис. грн. - ПДВ
- 18,11 тис. грн. – податок на прибуток
- 10,0 тис. грн. - відрахування частини чистого прибутку
- 616,0 тис. грн. - єдиний внесок на загально обов'язкове державне соціальне страхування
- 1022,8 тис. грн. – місцеві податки та збори.

На підприємстві рахується 17 штатних працівників . Середньомісячна заробітна плата одного працівника за 2025рік становить 14168 гривень.

Директор:

Головний бухгалтер:

Виконавець
Бабій Л.В.



Петро ЯСІНСЬКИЙ

Оксана НІКОЛАЄВА