

ПОГОДЖЕНО:

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

від «10» червня 2025 р. № 3/2025

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету
міської ради

від «26» червня 2025 р. № 140

Підприємство	КП ДМР Лісовик	Рік	коди
Орган управління	Комунальне	за ЄДРПОУ	2025
Галузь	Лісова	за СПОДУ	31162226
Вид економічної діяльності	Лісозаготівля	за ЗКГНГ	150
Місцезнаходження	м Дунаївці вул. Шевченка ,50	за КВЕД	02.20
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Петро ЯСІНСЬКИЙ		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за I квартал 2025р.
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Формування прибутку підприємства					
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1440,0	1409,0	-31,0	97,8%
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011				
Податок на додану вартість	020	240,0	234,8	-5,2	97,8%

Інші вирахування з доходу	030				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	1200,0	1174,3	-25,7	97,8%
Інші операційні доходи,	050	0,4	0,1	-0,3	25,0%
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				
Інші фінансові доходи	070				
Інші доходи	080				
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081				
1	2				
дохід від безоплатно одержаних активів	082				
Усього доходів	090	1204,0	1174,3	-29,7	97,5%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	825,0	1027,1	+232,1	124,5%
Адміністративні витрати	110	360,0	318,1	-41,9	88,4%
Витрати на збут	120				
Інші операційні витрати	130				
Фінансові витрати	140				
Витрати від участі в капіталі	150				
Інші витрати	160				
Усього витрати	170	1185,0	1345,2	+160,2	113,5%

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	15,4			
прибуток	201	15,4			
збиток	202		170,9		
Податок на прибуток від звичайної діяльності	210	2,8	-		
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	220				
прибуток	221	12,6	-		
збиток	222				
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвецької міської ради	230	1,54	-		
Матеріальні затрати	240	37,7	54,2	+16,5	143,8%
Витрати на оплату праці	250	260,0	242,9	-47,1	81,9%
Відрахування на соціальні заходи	260	46,8	46,8	-	100,0%
Амортизація	270	9,5	2,1	-7,4	22,0%
Інші операційні витрати	280	6,0	2,1	-3,9	35,0%
Разом (сума рядків з 240 по 280)	290	360,0	318,1	-41,9	88,4%
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300				

податок на прибуток	301	2,8			
1	2				
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	1,54			
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	401,0	375,0	-26,0	93,5%
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321	125,0	124,6	-0,4	99,7%
інші (попнева плата)	322	90,0	57,0	-33,0	63,3%
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	330	186,0	193,4	+7,4	104,0%
місцеві податки та збори (військовий)	331	11,0	32,7	+21,7	297,3%
прибутковий податок з громадян		130,0	117,1	-12,9	90,1%
інші платежі (земельний податок)	332	45,0	43,6	-1,4	96,9%

Капітальне будівництво	340				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів,	350	8,5	15,9	+7,4	187,1%
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 з 340, 350, 360, 370, 380)	390	8,5	15,9	+7,4	187,1%
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391				
Чисельність працівників	400	22	17		
Первісна вартість основних засобів	410	1380	1372		
Податкова заборгованість	420				
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430				

Директор
(посада)

Виконавець

Бабій Л.



Петро ЯСІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
підприємства ДМР «Лісовик»
За I квартал 2025 р.**

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Лісовик» (код ЄДРПОУ 31162226) знаходиться за адресою вул. Шевченко 50, м. Дунаївці, Кам'янець-Подільський р-н, Хмельницька обл. Підприємству має загальну площу лісових насаджень 4009,06 га. Основними напрямками діяльності підприємства є ведення лісового господарства, займається охороною лісових масивів, проводить рубки головного користування, суцільно-санітарні рубки та рубки догляду по освітленню та прочищенню лісових насаджень. Заготовлену продукцію реалізовуємо підприємствам району, а також для населення.

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі прогнозних обсягів реалізації лісопродукції.

За підсумками діяльності за I квартал 2025 р. склалися наступні показники виконання дохідної частини фінансового плану.

В I кв. 2025 р. підприємство реалізовувало лісопродукції 1057,741 м³ на суму 1409,04 тис. грн. при запланованому доходу 1440,00 тис. грн. що становить 97,8 %. Одиниця реалізованого куба лісопродукції становить 1332,12 грн. (в т. ч. ПДВ 222,02 грн)

Чистий дохід від реалізації продукції отримано в сумі 1174,24 тис. грн, при запланованому 1200,00 тис. грн або 97,8% до запланованого та 205,1% до фактичних показників попереднього року.

Інші операційні доходи отримано в сумі 0,1 тис. грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат, що склалися у базовому періоді.

Витрати Комунального підприємства Дунаєвецької міської ради «Лісовик» за I кв. 2025 р. склали 1345,2 тис. грн або 113,5 % до запланованого та 145,4 % до фактичних показників попереднього року.

Собівартість реалізованої продукції у звітному періоді склала 1027,10 тис. грн, що складає 124,5% до плану та 166,4 % до фактичних показників попереднього року, у зв'язку зі збільшенням витрат на ПММ та запчастини до бензопил, а також сплати за лісовпорядкування .

Собівартість лісопродукції від заготівлі та розкряжуванні в I кв. 2025р.

Місяць	Заготовлено та розкрижовано, м ³	Собівартість 1 м ³ , грн
січень	160,78	1194,97
лютий	286,477	1415,04
березень	228,152	1160,17
Всього за I кв. 2025р.	645,409	1335,89

Прямыми витратами, що формують собівартість заготовленої лісопродукції за I кв. 2025р. є:

- витрати на заробітну плату – 432,1 тис. грн;
- витрати на нарахування на оплату праці – 77,0 тис. грн;
- витрати на предмети і матеріали – 275,4 тис. грн;
- ПММ – 35,5 тис. грн ;
- земельний податок – 30,2 тис. грн;
- амортизація основних засобів – 12,0 тис. грн.

Адміністративні витрати склали 318,1 тис. грн, що складає 88,4% до плану та 103,3% до фактичних показників попереднього року. Найбільшу питому вагу в загальній сумі адмінвитрат становлять такі статті:

- витрати на заробітну плату – 212,9 тис. грн;
- витрати на нарахування на оплату праці – 46,8 тис. грн;
- витрати на предмети та матеріали – 26,4 тис. грн.;
- послуги банку – 2,1 тис. грн.;
- ПММ – 27,8 тис. грн.;
- Амортизація ОЗ – 2,1 тис. грн.

4. Фінансові результати

Фінансовим результатом від діяльності підприємства за I кв. 2025 р. є збиток у сумі 170,9 тис. грн, що порівняно з I кв. 2024 р. зменшився на 180,2 тис. грн, внаслідок збільшення реалізації лісопродукції.

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

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Лісовик» за I кв. 2025 рік сплачено до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів:

- попенькова плата – 57,0 тис. грн..
- земельний податок - 43,6 тис. грн.
- ПДВ – 180,0 тис. грн;
- податок на прибуток за 2024р. – 8,7 тис. грн;
- прибутковий податок фізичних осіб – 117,1 тис. грн;
- військовий збір – 32,6 тис. грн;
- єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 124,6 тис. грн.

6. Інвестиційна діяльність підприємства

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Лісовик» за I кв. 2025 рік придбано основних засобів та інших необоротних матеріальних активів на суму 15,9 тис. грн, а саме :

- Запчастини та ремонт бензопил, автомобілів – 15,9 тис. грн.

Чисельність працівників – 17 осіб. Середньомісячна заробітна плата одного працівника в I кв. 2025 році становить 12686 гривень.

Підприємство не має заборгованості по виплаті заробітної плати, комунальних послугах та сплаті податків і зборів.

Директор:



Петро ЯСІНСЬКИЙ