

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану комунального підприємства «Вигодський
комбінат комунальних підприємств» на 2025 рік

КП «Вигодський ККП» виконує роботи по утриманню об'єктів благоустрою комунальної власності; по утриманні та відновленні зелених насаджень в населених пунктах територіальної громади; утриманні в належному стані площадок сміттєзбірників; ліквідація стихійних сміттєзвалищ; відкачування та вивіз рідких побутових відходів; обслуговування громадських вбиралень; обслуговування та поточний ремонт зовнішніх господарсько-побутових каналізаційних мереж, утримання мережі зливової (дощової) каналізації населених пунктів громади; утримання мережі зовнішнього вуличного освітлення та освітлення об'єктів благоустрою комунальної власності; утримання вулично-дорожньої мережі населених пунктів, поточний ремонт покриття площ, пішохідних доріжок, регулярне підмітання та очистка від снігу вказаних елементів благоустрою.

Фінансовий план підприємства розроблено з урахуванням інфляції, підвищення цін на пально-мастильні матеріали, матеріали, інструменти та інвентар, на зміни зростання мінімальної заробітної плати, на зростання тарифу вуличного освітлення, та на зростання тарифу на вивіз твердих побутових відходів.

Формування доходів планується за рахунок власних надходження за надання платних послуг та виконання робіт в сумі - 700,0 тис.грн., та надходжень з місцевого бюджету на благоустрій населених пунктів в сумі - 14458,6 тис.грн.

Витрати підприємства враховують очікуване зростання цін на електроенергію, матеріали, паливно-мастильні матеріали, підвищення мінімальної заробітної плати., а саме в сумі - 15162,1 тис.грн.:

- Заробітна плата - 9156,4 тис.грн.
- ЄСВ нарах.на заробітну плату - 2014,4 тис.грн.
- Матеріали - 1383,5 тис.грн.
- ПММ - 957,0 тис.грн.
- Вуличне освітлення - 1300,0 тис.грн.
- Витрати для підтримання об'єктів благоустрою - 358,0 тис.грн.

Виконання плану 2025 року в значній мірі залежить від фінансування запланованих робіт та своєчасних розрахунків за виконані роботи та надані послуги.

Директор КП «Вигодський ККП»

Ярослав БОРИС

*Додаток до рішення
Вигодської селищної ради
від 26.09.2024 №___ - 47/024*

**Фінансовий план
комунального підприємства**

**«Вигодський комбінат комунальних підприємств»
на 2025 рік**

ПОГОДЖЕНО

Голова постійної комісії Вигодської селищної ради з питань бюджету, соціально-економічного розвитку, інвестиційної діяльності та розвитку громади

РОЗГЛЯНУТО

Сектор економічного розвитку, інвестицій та проектної діяльності апарату Вигодської селищної ради

РОЗГЛЯНУТО

Відділ фінансів Вигодської селищної ради

Додаток 1.1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану комунальних підприємств - суб'єктів господарської діяльності

ЗАТВЕРДЖЕНО

(рішенням Вигодської селищної ради від _____ № _____)

Селищний голова _____ Микола МАЦАЛАК
М.П.

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	<i>Комунальне підприємство «Вигодський комбінат комунальних підприємств»</i>	за ЄДРПОУ	32149468	основний ФП (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	<i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	<i>Вигодська селищна рада Івано-Франківської області</i>	за СПОДУ			
Вид економічної діяльності	<i>Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна</i>	за КВЕД	68.20	змінений ФП (дата затвердження)	

Галузь	Житлово-комунальне господарство		
Одиниця виміру, тис. грн	Тис. грн..	змінений ФП (дата затвердження)	
Розмір статутного капіталу			
Середньооблікова кількість штатних працівників	36	змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	смт. Вигода, вул.. Драноманова, 7, Калуського р-ну, Івано-Франківська обл..		
Телефон	0668413264	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Прізвище та власне ім'я керівника	Борис Ярослав Юрійович	Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН на 2025 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	10384,9	11484,3	700,0	15158,6				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	10387,1	11487,8	703,5	15162,1				
Валовий прибуток/збиток	1020	-2,2	-3,5	-3,5	-3,5	-	-	-	-
ЕВІТДА	1310				-	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий фінансовий результат	1200		-	-	-				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113				-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	-	-	-	-				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-				
IV. Коефіцієнтний аналіз									

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010								
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020					x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030					x	x	x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040					x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050					x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060					x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x	x	x
основні засоби	6001	-	-	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002					x	x	x	x
знос	6003					x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010					x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011					x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012					x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013					x	x	x	x
Усього активи	6020					x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042					x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	10384,9	11484,3	11484,3	15158,6	x	x	x	x
Місцевий бюджет	6060	9800,5	10784,3	10784,3	14458,6	x	x	x	x
Власні надходження	6070	584,4	700,0	700,0	700,0	x	x	x	x
Власний капітал	6080					x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				-				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7011				-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7021					x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022					x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023					x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050				-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:									
член наглядової ради	8021					x	x	x	x
член правління	8022					x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023					x	x	x	x
<i>посадовий оклад</i>	8023/1					x	x	x	x
<i>преміювання</i>	8023/2					x	x	x	x
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	8023/3					x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024					x	x	x	x
працівник	8025					x	x	x	x

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

_____ (підпис)

Ярослав БОРИС

витрати на паливо та енергію	1402	1792,8	1400,0	1637,0	2257,0	690,0	590,0	464,0	513,0	
Витрати на оплату праці	1410	5925,6	6806,0	9156,4	9156,4	2780,0	2780,0	1798,2	1798,2	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1303,6	1497,3	2014,4	2014,4	611,6	611,6	335,6	395,1	
Амортизація	1430									
Інші операційні витрати	1440	1365,1	1783,5	2353,4	1733,4	475,7	485,7	446,0	386,5	
Усього	1450	10387,9	11486,8	15151,2	15161,2	4557,3	4467,3	3043,8	3092,8	

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

Ярослав БОРИС

_____ (підпис)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	-	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку усього	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112				-				
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()

акцизний податок	2114					-				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	2115					-				
рентна плата за транспортування	2116					-				
рентна плата за користування надрами	2117					-				
податок на доходи фізичних осіб	2118					-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2119					-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1066,6	1225,5	1225,5	1648,2	-	-	-	-	
податок на доходи фізичних осіб	2121	1066,6	1225,5	1225,5	1648,2					
земельний податок	2122					-				
орендна плата	2123					-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1303,5	1497,3	1497,3	2014,4	-	-	-	-	
митні платежі	2132					-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1303,6	1497,3	1497,3	2014,4					
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140		-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-				

інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	2370,1	2722,8	2722,8	3662,6	-	-	-	-

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств» _____

Ярослав БОРИС

(підпис)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010				-				
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040				-				
бюджетне фінансування	3041				-				
інші надходження (розшифрувати)	3042				-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3070				-				
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	-	-	-	-	-	-	-	-
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	()	()	()	-	()	()	()	()
Розрахунки з оплати праці	3120	()	()	()	-	()	()	()	()
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()

позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
рентна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	()	()	()	-	()	()	()	()
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()		()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (розшифрувати)	3157	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від отриманих відсотків	3225				-				
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				

Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	-	()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	()	()	-	()	()	()	()
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	-	()	()	()	()
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311				-				
позики	3312				-				
облігації	3313				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()

облігації	3343	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

(підпис)

Ярослав БОРИС

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020				-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060				-				

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

(підпис)

Ярослав БОРИС

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-
	-				()		()			-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-
	-				()		()			-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-
	-				()		()			-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

(підпис)

Ярослав БОРИС

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-		

Директор комунального підприємства «Вигодський комбінат комунальних підприємств»

(підпис)

Ярослав БОРИС