



**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «Господар»
ХОРОЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
37811, с. Березняки, вул. Лесі Українки, 46, Хорольський район, Полтавська область,
Тел. (05362) 9-66-31, 9-66-42 Код ЄДРПОУ 40532351
E-mail: gospodar_40532351@i.ua

**Пояснювальна записка
до проєкту фінансового плану КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Господар»
Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області
на 2026 р.**

Загальні відомості

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «Господар» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області являється правонаступником Комунального підприємства «Господар» Покровськобагачанської сільської ради Хорольського району Полтавської області, утворене на комунальній власності територіальної громади Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області. Підприємство здійснює свою діяльність на підставі Статуту, затвердженого рішенням Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області від 23 грудня 2020 року № 18.

Ідентифікаційний код: 40532351.

Юридична адреса: 37811, Полтавська обл., Хорольський р-н., с. Березняки вул. Лесі Українки, 46.

Фактична адреса: 37812, Полтавська обл., Лубенський р-н., с. Покровська Багачка вул. Шевченка, 7.

Керівництво: Директор КП «Господар» – Ковальський Сергій Юрійович

Форма власності: комунальна.

Юридичний статус: юридична особа.

Організаційно-правова форма: комунальне підприємство.

Основний вид діяльності (КВЕД-2010): 81.29 – інші види діяльності з прибирання

Підприємство створене з метою:

- активізації соціально-економічного розвитку населених пунктів, що належать до зони обслуговування КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «Господар» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області;
- здійснення благоустрою та озеленення зони обслуговування КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «Господар» Хорольської міської ради;
- отримання прибутку від виробничої, комерційної, посередницької та іншої діяльності.

Предметом діяльності підприємства є:

прибирання території, що входить до зони обслуговування;
виконання програми благоустрою території, що входить до зони обслуговування;
надання ритуальних, транспортних послуг споживачам (перевезення пасажирів та вантажів автомобільним транспортом);
надання послуг споживачам на вивезення та захоронення твердих і рідких побутових відходів;
утримання та охорона зелених насаджень та інших об'єктів благоустрою громади;
утримання кладовищ та інших місць поховання на території, що входить до зони обслуговування;
придбання та реалізація товарно-матеріальних цінностей, сировини, матеріалів, необхідних для здійснення статутної діяльності Підприємства.

І розділ «Фінансові результати»

Дохідна частина фінансового плану на 2026р.–7 786,6 тис. грн.

складається з:

1. Дохід від діяльності підприємства- 614,7тис. грн.:

Рядок 100«Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»– 614,7 тис. грн.(основна частина доходу – це дохід від наданих послуг трактором, на другому місці – це дохід від послуг нерегулярних перевезень автобусом, що сформований з урахуваннями фактичних обсягів надходжень у 2025 році, а також включений дохід від власних необоротних активів КП «Господар» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області, пропорційний нарахованій амортизації).

2. Дохід з місцевого бюджету–6 000,0 тис. грн.:

Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою покращення благоустрою старостинських округів Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки для КП «Господар»» – 6 000,00 тис. грн. (фінансування заходів Програми здійснюється в межах асигнувань, передбачених бюджетом Хорольської міської громади Лубенського району Полтавської області, шляхом спрямування коштів КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ «Господар» Хорольської міської ради у 2026 році.)

3. Інші операційні доходи – 421,8 тис. грн.:

Рядок 150/1 « Інші операційні доходи» – 421,8 тис. грн. (9,6 тис. грн. - кошти Пенсійного фонду України (чорнобильська відпустка); 412,2 тис. грн. – погашення дебіторської заборгованості).

4. Дохід від Фонду загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття – 337,2 тис. грн.:

Рядок 150/2 «Дохід від Фонду загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття» – 337,2 тис. грн.:(кошти Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття, спрямованих на фінансування суспільно корисних робіт)

5. Інші доходи – 412,9 тис. грн.:

Рядок 160 « Інші доходи» – 412,9 тис. грн.(6,2 тис. грн. - відшкодування судового збору за подання позовної заяви до суду; 406,7 тис. грн. – дохід від безоплатно одержаних необоротних активів, пропорційний нарахованій амортизації).

Витратна частина фінансового плану на 2026р. – 7 786,6 тис. грн.

складається з:

1. Витрати з власних коштів – 1027,6 тис. грн.:

- Рядок 200 «Заробітна плата» - 452,8 тис. грн.;*
- Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» - 99,6 тис. грн.;*
- Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»-30,6 тис. грн.(придбання: паливно-мастильних матеріалів, запчастин, канцтоварів).*
- Рядок 230 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 32,7 тис. грн. (послуги з формування та передачі інформації - послуги Укрпошти, оплата комісії за касове обслуговування - послуги ПриватБанку, послуги з проведення медичного огляду, послуги з проведення бактеріологічних та фізико-хімічних досліджень питної води, послуги з навчання по охороні праці та пожежній безпеці).*
- Рядок 245 «Амортизація» - 410,7 тис. грн.*

- **Рядок 260 «Інші операційні витрати» - 1,2 тис. грн.** (рядок 260/1 «податки та збори»- рентна плата за користування надрами та спец. використання води, податок за землю під артсвердловинами).

2. Витрати з місцевого бюджету –6 000,0 тис. грн.:

- **Рядок 300 «Заробітна плата» - 3 856,8 тис. грн.;**
- **Рядок 310 «Нарахування на оплату праці» - 848.5 тис. грн.;**
- **Рядок 320 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1086.0 тис. грн.**(придбання: паливо - мастильних матеріалів, запчастин до транспорту та навісних агрегатів, до бензопил, комплектувальних виробів і деталей для ремонту невиробничого обладнання, матеріалів для ремонту електромереж, будівельних матеріалів, інвентарю та інструментів для проведення ремонтних робіт господарським способом, канцтоварів та паперу).
- **Рядок 330 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 110.0 тис. грн.** (послуги з ремонту і технічного обслуговування вимірювальних, випробувальних, контрольних приладів та електромереж ; послуги по страхуванню та проведення обов'язкового технічного контролю транспортних засобів; транспортні послуги вантажного автомобіля ;послуги з ремонту автотранспортних засобів, послуги для функціонування адміністративного відділу, послуги по наданню в оренду авто підіймача, послуги по проведенні атестації робочого місця, шиномонтажні послуги).
- **Рядок 340 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 98,7 тис. грн.**(оплата електроенергії).
-

3. Витрати коштів Фонду загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття, спрямованих на фінансування суспільно корисних робіт – 337.2тис. грн.:

- **Рядок 351 « Заробітна плата» - 276.5 тис. грн.;**
- **Рядок 352 «Нарахування на оплату праці» - 60.7тис.грн.**

4. Інші операційні витрати– 421,8 тис. грн.:

- **Рядок 370« Інші операційні витрати» – 421,8 тис. грн.**(9,6 тис. грн. - кошти Управління Соціального захисту (чорнобильська відпустка); 412,2 тис. грн. – погашення дебіторської заборгованості (виконання рішення суду, що підлягає сплаті узгодженої заборгованості ТОВ «Татнефть-АЗС-Україна», на користь КП «Господар», так як це кошти минулих років, то ця сума буде повернута у місцевий бюджет.)

II розділ «Елементи операційних витрат»

- **Рядок 400** –« **Матеріальні затрати**» – **1215,3 тис. грн.**(витрати на придбання предметів, матеріалів та оплата комунальних послуг і енергоносіїв);
- **Рядок 410**–«**Витрати на оплату праці**» – **4 586,1 тис. грн.**;
- **Рядок 420** –« **Відрахування на соціальні заходи**» – **1008,8 тис. грн.** (сплата єдиного соціального внеску (ЄСВ) за працівників при нарахуванні заробітної плати);
- **Рядок 430** «**Амортизація**» - **410,7 тис. грн.**;
- **Рядок 440** «**Інші операційні витрати**» - **565,7 тис. грн.** (витрати на оплату послуг (крім комунальних), податки та збори, інші операційні витрати).

IV розділ «Фінансова діяльність»

- **Рядок 700** «**Усього доходів**» - **7 786,6 тис. грн.**;
- **Рядок 800** «**Усього витрат**» - **7 786,6 тис. грн.**

V розділ «Додаткова інформація»

- **Рядок 900** «**Штатна чисельність працівників**» - **28,25 штат. од.** (чисельність штатних працівників комунального відділу – 1,75 штат. од., відділу благоустрою – 26,5 штат. од. У структурі чисельності 18% займає адміністративно-господарський персонал та 82% - працівники робітничих професій).
- **Рядок 910** «**Вартість основних засобів**» - **6 814,9 тис. грн.** (балансова вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів станом на 01.01.2026р.).

Директор КП «Господар»
Хорольської міської ради
Лубенського району
Полтавської області

Сергій КОВАЛЬСЬКИЙ