Пояснювальна записка

до фінансового плану на 2026 рік

КП «Шляхрембуд» СМР

КП «Шляхрембуд» СМР веде наступні види ліцензованої виробничо-господарської діяльності:виконання капітальних та поточних ремонтів, санітарне утримання вулично-дорожньої мережі міста, поточний ремонт та обслуговування технічних засобів регулювання дорожнього руху, нанесення дорожньої розмітки, встановлення дорожніх знаків. Окрім цього підприємство виконує роботи по ліквідації руйнувань, спричинених агресією рф, встановленню фортифікаційних споруд.

У 2026 році підприємство планує отримати чистий дохід в сумі 111 300,0 тис. грн, а саме (без ПДВ):

1. Від надання послуг по поточному ремонту вулично-дорожньої мережі та штучних споруд (в т. ч. ремонт та утримання світлофорів, нанесення дорожньої розмітки, встановлення дорожніх знаків) – в сумі 40 600,0 тис. гривень.
2. Від надання послуг по утриманню вулично-дорожньої мережі та штучних споруд (прибирання проїжджої частини, тротуарів, зупинок) – в сумі 65 600,00 тис. гривень.
3. Для збільшення обсягів доходів планується надання послуг по реалізації матеріалів, послуг оренди автотранспорту та автостоянки, послуг стороннім організаціям по будівництву, ремонту, утриманню вулично-дорожньої мережі – 5 100,00 тис. гривень.

Заплановані наступні види витрат (без ПДВ):

1. Витрати виробничої собівартості - 96 950,0 тис. гривень.
2. Адміністративні витрати – 12 822,0 тис. грн, у тому числі:

* витрати на службові автомобілі – 600,0 тис. грн,
* витрати на аудиторські послуги – 180,0 тис грн,
* витрати на зв'язок – 92,0 тис. грн,
* витрати на оплату праці – 7 848,0 тис. грн,
* відрахування на соціальні заходи – 1 884,0 тис. грн,
* амортизація – 212,0 тис. грн,
* організаційно-технічні послуги – 312,0 тис. грн,
* консультаційні та інформаційні послуги – 260,0 тис. грн,
* юридичні послуги – 600,0 тис грн,
* витрати на утримання основних фондів – 440,0 тис. грн,
* інші адміністративні витрати (розрахунково-касове обслуговування, канцтовари, послуги банка, витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів, дозвільні документи, службові відрядження) – 394,0 тис. гривень.

1. Інші операційні витрати (лікарняні за рахунок підприємства 264 тис. грн., витрати харчоблоку 900, витрати та зарплатня харчоблоку 436 тис. грн, амортизація 275 тис. грн, відрахування до резерву сумнівних боргів 200 тис. грн) – 2 075,0 тис. гривень.
2. Інші витрати (виплати по колективному договору) – 460,0 тис. гривень (витрати згідно колективного договору).
3. Очікувані фінансові результати

Таблиця (тис. грн)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показників | Фактич  не виконан  ня за минулий 2024 рік | Планові показники поточного 2025 року | Прогноз на поточ  ний рік 2025 | Планові показники на наступ  ний 2026 рік | Порівняння планових показників на наступний рік з фактичним виконанням минулого року | | Порівняння планових показників на наступний рік з прогнозними показниками поточного року | |
|
| тис. грн. | % | тис. грн. | % |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 120 395 | 109 000 | 109 000 | 111 300 | -9 095 | 92 | +2 300 | 102 |
| Капітальний ремонт доріг та тротуарів | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Поточний ремонт вулично-дорожньої мережі та штучних споруд, усунення руйнувань | 47 934 | 33 573 | 33 573 | 40 600 | -7334 | 85 | +7027 | 121 |
| Утримання вулично-дорожньої мережі та штучних споруд | 58 227 | 70 727 | 70 727 | 65 600 | +7373 | 113 | -5127 | 93 |
| Інше (реалізація матеріалів, послуги оренди автотранспорту та автостоянки, послуги стороннім організаціям по будівництву, ремонту та утриманню вулично-дорожньої мережі | 14 234 | 4 700 | 4 700 | 5 100 | -9134 | 36 | +400 | 109 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 107 584 | 94 800 | 94 800 | 96 950 | -10634 | 90 | +1150 | 102 |
| Валовий прибуток | 13 111 | 14 200 | 14 200 | 14 350 | +1239 | 109 | +150 | 101 |
| Адміністративні витрати | 11 949 | 11 225 | 11 225 | 12 822 | +873 | 107 | +1597 | 114 |
| Інші операційні доходи | 1 080 | 1 300 | 1 300 | 1 450 | 370 | 134 | 150 | 112 |
| Інші операційні витрати | 2 009 | 2 275 | 2 275 | 2 075 | 66 | 103 | -200 | 91 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 233 | 2 000 | 2 000 | 1 875 | 1642 | 805 | -125 | 94 |
| Інші фінансові доходи | 401 | 50 | 50 | 400 | -1 | 100 | 350 | 800 |
| Фінансовий результат до оподаткування | 647 | 2 170 | 2 170 | 1 343 | +696 | 208 | -827 | 62 |
| Витрати з податку на прибуток | 161 | 390 | 390 | 316 | +155 | 196 | -74 | 81 |
| Чистий фінансовий результат | 486 | 1 780 | 1 780 | 1 027 | +541 | 211 | -753 | 58 |
| Частина чистого прибутку, що вилучається до бюджету | 14,6 | 54,4 | 54,4 | 30,8 | +16,2 | 211 | -23,6 | 57 |

У 2026 році за рахунок власних коштів та амортизаційних відрахувань заплановано придбання та ремонт основних засобів на суму 8 400,0 тис. гривень.

Заплановані витрати на заробітну плату – 36 700,0 тис. гривень. Середній дохід на одного працівника підприємства запланований на рівні 16 096,00 гривень. Кількість працівників планується 190 осіб.

КП « Шляхрембуд» проводить претензійно-позовну роботу. В суді знаходяться документи на стягнення боргу в сумі 606,7 тис. гривень. Станом на 31.01.2024р. поточна дебіторська заборгованість склала 82 тис. гривень. Станом на 31.01.2024р. поточна кредиторська заборгованість склала 394 тис. гривень.

Сплата податків та зборів до державного бюджету та до місцевих бюджетів прогнозовано в сумі 29 133,0 тис. грн, у тому числі:

-податок на додану вартість – 10 186,0 тис. грн,

-податок на доходи фізичних осіб – 8 680,0 тис. грн,

-єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 8 000,0 тис. грн,

-військовий збір – 1 834,0 тис. грн;

-податок на прибуток – 400 тис. грн;

- відрахування частини чистого прибутку – 30,8 тис. грн;

-викиди стаціонарними джерелами забруднення – 1,8 тис. гривень.

На підприємстві постійно здійснюється жорсткий контроль та вживаються заходи для економії паливо-енергетичних ресурсів, енергоносіїв. Впродовж 2024 року на адміністративному корпусі підприємства та на дільниці «Асфальтобетонний завод» встановлено гібридну сонячну електростанцію.

На підприємстві укладений Колективний договір, що регулює виробничі, трудові та соціально-економічні відносини працівників та адміністрації.

Детальний аналіз запланованих на 2026 рік доходів, витрат, ефективності діяльності та інше наведено в таблицях, що додаються.

Директор

КП «Шляхрембуд» СМР Сергій ЛЕОНЕНКО