

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"КОМУНАЛЬНИКИ"**

**за II квартал 2026р.
(квартал, рік)**

**Основні фінансові показники підприємства
I. Формування прибутку підприємства**

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	3403,5	3945,9	542,4	115,9
Податок на додану вартість	002	567,3	657,7	90,4	115,9
Акцизний збір	003			0,0	
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004			0,0	
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005			0,0	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	2836,2	3288,2	452,0	115,9
Оренда нежитлових приміщень	0061	1290,0	1456,4	166,4	112,9
Послуги з прибирання та сторожування	0062	469,1	526,9	57,8	112,3
Відшкодування комунальних послуг	0063	714,7	872,1	157,4	122,0
Відшкодування послуг пожежн. сигн.,обсл.ліфтів	0065	20,5	19,5	-1,0	95,1
Оренда обладнання	0066	1,2	1,2	0,0	100,0
Відшкодування податку на землю	0067	101,2	62,0	-39,2	61,3
Відшкодування амортизаційних нарахувань	0068			0,0	
Відшкодування послуг оголошення, експертна оцінка, вигот.техн.паспорта	0069	15,0		-15,0	0,0
Дохід від миття транспортних засобів	0070	8,5	8,0	-0,5	94,1
Дохід від зберігання транспортних засобів	0071	195,00	181,1	-13,9	92,9
Інші послуги відшкодування ремонтів ,півірки лічильників	0072		139,9	139,9	
Доступ до елементів інфраструктури	0073	21,0	21,1	0,1	100,5
Послуги по прийняттю вагонів	0074			0,0	
Інші операційні доходи, усього	007	0,0	0,0	0,0	
У тому числі;				0,0	
Відшкодування пені, штрафних санкцій	0071			0,0	
Відшкодування застрахованого майна	0072			0,0	
	0073			0,0	
	0074			0,0	
	0075			0,0	
Дохід від кредиторської заборгованості	0076			0,0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008			0,0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009				
Інші доходи (розшифрувати)	010	606,3	605,2	-1,1	99,8
Дохід від безоплатно отриманих ОЗ пропорційно сумі нарахованої амортизації	0101	473,9	472,8	-1,1	99,8
Дохід від цільового фінансування в частині, що припадає на податковий кредит з ПДВ	0102			0,0	
Дохід від реалізації металобрухту	0103			0,0	
Відсотки одержані від депозиту	0104	0,1	0,1	0,0	100,0
Дохід від цільового фінансування пропорційно до нарахованої амортизації	0105	132,3	132,3	0,0	100,0
Дохід від списання необоротних активів	011			0,0	
Усього доходів	012	3442,5	3893,4	450,9	113,1

2. Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	2061,3	2223,1	161,8	107,8
Загальновиробничі витрати, усього у тому числі:	0131			0,0	
Заробітна плата	0131/1	540,7	524,3	-16,4	97,0
Відрахування на соц.заходи (ЄСВ)	0131/2	118,9	99,4	-19,5	83,6
Матеріальні витрати	0132	9,0	21,2	12,2	235,6
Амортизаційні нарахування	0133	620,0	617,3	-2,7	99,6
Витрати пов'язані з оплатою комунальних послуг	0134	728,7	918,7	190,0	126,1
	0135			0,0	
Поточні ремонти	0136	5,0	20,2	15,2	404,0
Охорона праці	0137			0,0	
Інші послуги (обсл.пож.сигн.,посл.дезинф.,оцінка майна)	0138	39,0	22,0	-17,0	56,4
Адміністративні витрати, усього у тому числі:	014	1356,6	1512,1	155,5	111,5
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	18,0	36,9	18,9	205,0
витрати на консалтингові послуги	014/2			0,0	
витрати на страхові послуги	014/3	3,6	3,7	0,1	102,8
витрати на аудиторські послуги	014/4			0,0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	1335,0	1471,5	136,5	110,2
Заробітна плата	014/6	435,0	533,8	98,8	122,7
Відрахування на соц.заходи (ЄСВ)	014/7	95,7	115,7	20,0	120,9
Податок на землю	014/8	114,7	50,1	-64,6	43,7
Розрахунки з підзвітними особами	014/9	0,1		-0,1	0,0
Витрати пов'язані з оплатою комунальних послуг	014/10	20,0	15,4	-4,6	77,0
Банківське обслуговування	014/11	3,5	3,0	-0,5	85,7
Податок на землю (плата за корист.зем.діл.обл.рада)	014/12	5,5	5,3	-0,2	96,4
Поточний ремонт водопровідних та тепломереж, інші ремонти, ремонт кабінетів	014/13			0,0	
Витрати на придбання канц.товарів,ЛПМ на генератор	014/14	1,7	8,6	6,9	505,9
Інше (інтернет, судовий збір, оголошення, програмне забезп.Соната, експ.оцінка,зв"язок,виг.технічних паспортів, пошт.витрати)	014/15	8,0	6,6	-1,4	82,5
Поточні ремонти будівель	014/16			0,0	
Сплата 50% орендної плати	014/17	645,0	728,2	83,2	112,9
Амортизаційні нарахування	014/18	5,8	4,8	-1,0	82,8
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати):	016	9,0	6,7	-2,3	74,4
Виплати допомоги з тимчас.втрати непрацездатності та інші виплати на оплату праці	0161	7,0	2,8	-4,2	40,0
ЄСВ на допомогу з тимчас.втрати непрацездатності та інші виплати на оплату праці	0162	1,5	3,4	1,9	226,7
Податковий кредит з незареєстрованих податкових накладних	0163			0,0	
Охорона праці	0164			0,0	
Втрати від псування цінностей	0165			0,0	
	0166			0,0	
Амортизаційні нарахування	0167	0,5	0,5	0,0	100,0
Пеня,штрафні санкції	0168			0,0	
Собівартість реалізованого металообробу	0169				
Фінансові витрати усього	017	0,0	0,0	0,0	0,0

Інші витрати пов'язані з списанням основних засобів	0171				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати):	019				
Витрати недоамортизованих основних засобів пов'язаних з цільовим фінансуванням	019/1				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020				
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	3426,9	3741,9	315,0	109,2
3. Фінансові результати діяльності				0,0	
Валовий прибуток (збиток)	023	774,9	1065,1	290,2	137,4
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	15,6	151,5	135,9	971,2
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	15,6	151,5	135,9	971,2
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	12,8	124,2	111,4	970,3
прибуток	027/1	12,8	124,2	111,4	970,3
збиток	027/2			0,0	

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	028				
Розвиток виробництва	29	12,8	124,2	111,4	970,3
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	030/1				
Резервний фонд	031				
Інші фонди (розшифрувати)	032				
Інші цілі (розшифрувати)	033				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	034				

III. Обязкові платежі підприємства до бюджету та цільових фондів

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету в тому числі	035	567,3	657,7	90,4	115,9
податок на прибуток	035/1			0,0	
акцизний збір	035/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	035/3	567,3	657,7	90,4	115,9
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	035/4			0,0	
Інші податки, в тому числі (розшифрувати)	035/5			0,0	
відрахування чистого прибутку підприємствами	035/5/1			0,0	
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	036			0,0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	036/1			0,0	
до цільових фондів	036/2			0,0	
неустойки (штрафи, пені)	036/3			0,0	
Внески до цільових фондів, у тому числі:	037	216,1	218,5	2,4	101,1
внески до пенсійного фонду України (ЄСВ)	037/1	216,1	218,5	2,4	101,1
внески до фондів соціального страхування	037/2			0,0	
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	038	985,7	1025,3	39,6	104,0
місцеві податки та збори (земля)	038/1	114,7	50,0	-64,7	43,6
інші платежі (оренда)	038/2	645,0	728,2	83,2	112,9
(військовий збір)	038/3	49,1	53,7	4,6	109,4
прибутковий податок з громадян	038/4	176,9	193,4	16,5	109,3

Директор підприємства

Ігор РОЖКОВСЬКИЙ

Довідка
про суми дебіторської заборгованості станом на 01.07.2026 року

№п/п	Назва організації	дата виникнення заборгованості	сума дебіторської заборгованості, в т.ч. за послуги, податки, платежі до бюджету, грн.	Примітка
1	Адаменко Микола Миколайович	червень 2026 р.	26419,50	поточна заборгованість
2	ПАТ "Укрнафта-Постач"	червень 2026 р.	17700,95	поточна заборгованість (аванс)
3	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АСВІО БАНК"	червень 2026 р.	2903,05	поточна заборгованість
4	АТ КБ "Приватбанк"	червень 2026 р.	3973,73	поточна заборгованість
5	АТ КБ "Приватбанк" ХФ	червень 2026 р.	10900,00	поточна заборгованість
6	Беляк Валентин Болеславович	травень-червень 2026 р.	22519,06	поточна заборгованість
7	Березін Михайло Михайлович	червень 2026 р.	18375,86	поточна заборгованість
8	Білогубка Алеса Геннадівна	березень 2026 р.	124,44	поточна заборгованість
9	Благодійна організація "ВСЕУКРАЇНСЬКА КОАЛІЦІЯ З НАДАННЯ ПРАВОВОЇ ДОПОМОГИ"	червень 2026 р.	3340,78	поточна заборгованість
10	БО "БЛАГОДІЙНИЙ ФОНД "СВЯТОГО ІОАНА ПАВЛА II"	червень 2026 р.	19104,64	поточна заборгованість
11	Буділовська Людмила Валеріївна	червень 2026 р.	2378,73	поточна заборгованість
12	Ващук Юрій Станіславович	квітень-червень 2026 р.	9546,34	поточна заборгованість
13	Відділ містобудування та архітектури обласної державної адміністрації	травень-червень 2026 р.	13391,14	поточна заборгованість
14	Військова частина А6175	червень 2026 р.	1873,56	поточна заборгованість
15	Гіппіус Олександр Борисович	червень 2026 р.	19,20	поточна заборгованість
16	ГО "Асоціація міні-футболу(футзалу) Хмельницької області"	травень-червень 2026 р.	1450,00	поточна заборгованість
17	Головне управління Держпродспоживслужби в Хмельницькій області	червень 2026 р.	14212,07	поточна заборгованість
18	Гришко Ігор Володимирович	липень 2024 р.	437,90	поточна заборгованість
19	Громадська організація "Правозахист майбутнього"	квітень-червень 2026 р.	14946,78	поточна заборгованість
20	Громадська організація "Україна- рідний край"	травень-червень 2026 р.	3259,35	поточна заборгованість
21	Громадська спілка "ВETERАНСЬКИЙ ПРОСТІР ХМЕЛЬНИЧЧИНИ"	січень-червень 2026 р.	85401,88	заборгованість
22	ГУДКСУ у Хмельницькій області	березень-червень 2026 р.	47175,13	поточна заборгованість
23	Департамент інформаційної діяльності, культури, національностей та релігій Хм.обл. держадміністрації	червень 2026 р.	14473,77	поточна заборгованість
24	Департамент природних ресурсів та екології ХОДА	червень 2026 р.	8374,49	поточна заборгованість
25	Департамент розвитку громад, будівництва та житлово-комунального господарства Хм. облдержадміністр.	травень-червень 2026 р.	25583,27	поточна заборгованість
26	Державна спеціалізована фінансова устан. "Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву"	червень 2026 р.	3909,32	поточна заборгованість
27	Державний архів Хмельницької області	червень 2026 р.	3285,04	поточна заборгованість
28	ДП "Центр державного земельного кадастру"	квітень-червень 2026 р.	52342,95	поточна заборгованість
29	ДП-Хмельн.обл.фонд підтримки індивід.житлового буд.на селі	травень-червень 2026 р.	13355,19	поточна заборгованість
30	Дядюк Ірина Ігорівна	червень 2026 р.	964,51	поточна заборгованість
31	Іванов Вадим Юрійович	червень 2026 р.	3562,14	поточна заборгованість
32	Квартирно-експлуатаційний відділ міста Хмельницький	березень-червень 2026 р.	43890,07	поточна заборгованість
33	КНП "Хмельницький обласний заклад з надання психіатричної допомоги"	червень 2026 р.	640,64	поточна заборгованість
34	КНП Маріупольської міської ради "Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 м.Маріуполя"	червень 2026 р.	360,76	поточна заборгованість
35	Корж Сергій Васильович	червень 2026 р.	5348,23	поточна заборгованість
36	Котоній Тетяна Володимирівна	квітень-червень 2026 р.	5236,35	поточна заборгованість
37	КП "Аеропорт Хмельницький"	червень 2026 р.	3031,68	поточна заборгованість

38	Кремінська Ольга Дмитрівна	червень 2026 р.	1224,53	поточна заборгованість
39	Кузнецова Тетяна Сергіївна	травень-червень 2026 р.	2425,29	поточна заборгованість
40	Кучер Тетяна Миколаївна	червень 2026 р.	1274,50	поточна заборгованість
41	Кушнір Альона Юріївна	червень 2026 р.	1851,40	поточна заборгованість
42	Левицький Олег Олександрович	червень 2026 р.	5511,98	поточна заборгованість
43	Ліпчинська Ірина Анатоліївна	червень 2026 р.	1145,09	поточна заборгованість
44	Максимович Оксана Василівна	травень-червень 2026 р.	7568,95	поточна заборгованість
45	Маненко Наталія Миколаївна	червень 2026 р.	1915,15	поточна заборгованість
46	Матяшук Юлія Сергіївна	червень 2026 р.	2685,38	поточна заборгованість
47	Махович Володимир Антонович	червень 2026 р.	1390,17	поточна заборгованість
48	Мойсеєнко Наталія Вікторівна	червень 2026 р.	1248,94	поточна заборгованість
49	Моргун Владислава Михайлівна	червень 2026 р.	1379,45	поточна заборгованість
50	Нікітчук Віктор Михайлович	червень 2026 р.	8747,24	поточна заборгованість
51	Олена Побута	червень 2026 р.	852,02	поточна заборгованість
52	Осика Василь Леонтійович	червень 2025 р.	450,00	поточна заборгованість
53	Павловська Анастасія Володимирівна	травень-червень 2026 р.	18081,89	поточна заборгованість
54	Пищур Сергій Петрович	червень 2026 р.	346,10	поточна заборгованість
55	Північний міжрегіональний центр з надання безоплатної правничої допомоги	червень 2026 р.	9696,96	поточна заборгованість
56	Підлісний Олександр Вячеславович	червень 2026 р.	1200,00	поточна заборгованість
57	ПП "Еверест О"	червень 2026 р.	26262,28	поточна заборгованість
58	Приватне підприємство "Медіа-центр "Подільські вісті"	червень 2026 р.	3336,04	поточна заборгованість
59	Приватний виконавець Лабчук Роман Михайлович	червень 2026 р.	9366,56	поточна заборгованість
60	Приватний виконавець Терлеєв Іван Миколайович	червень 2026 р.	4772,30	поточна заборгованість
61	Регіональний фонд підтримки підприємництва по Хмельницькій області	червень 2026 р.	1666,33	поточна заборгованість
62	Риженко Олександра Олегівна	квітень-червень 2026 р.	7275,55	поточна заборгованість
63	Ринок	грудень 2024 р.	61043,00	поточна заборгованість
64	Свйжий Олександр Володимирович	травень-червень 2026 р.	3870,53	поточна заборгованість
65	Секретаріат Уповноваженого Верховної Ради України з прав людини	травень-червень 2026 р.	2,39	поточна заборгованість
66	Слободянюк Ірина Володимирівна	червень 2026 р.	3371,70	поточна заборгованість
67	Слободянюк Лариса Петрівна	червень 2026 р.	9816,48	поточна заборгованість
68	Тимошук Андрій Степанович	червень 2026 р.	5654,99	поточна заборгованість
69	ТОВ "АВАКС ІНЖИНІРІНГ"	травень-червень 2026 р.	6419,16	поточна заборгованість
70	ТОВ "Будівельна компанія ДАО"	травень-червень 2026 р.	15189,20	поточна заборгованість
71	ТОВ "ВІТАЛІ ТУР"	червень 2026 р.	1826,64	поточна заборгованість
72	ТОВ "Гранд В"	червень 2026 р.	59431,69	поточна заборгованість
73	ТОВ "ДАНЧЕС"	червень 2026 р.	2451,56	поточна заборгованість
74	ТОВ "Ірина-2"	червень 2026 р.	3928,15	поточна заборгованість
75	ТОВ "Лайфселл"	червень 2026 р.	8865,92	поточна заборгованість
76	ТОВ "МАГКОМ"	червень 2026 р.	28355,75	поточна заборгованість
77	ТОВ "Науково-виробничий центр вентиляції та кондиціонування"	червень 2026 р.	18642,61	поточна заборгованість
78	ТОВ "Мобіжук"	червень 2026 р.	1719,96	поточна заборгованість
79	ТОВ "ТЕАМБУД"	квітень-червень 2026 р.	24882,38	поточна заборгованість
80	ТОВ "Телесвіт"	червень 2026 р.	3576,77	поточна заборгованість
81	ТОВ "Якісний продукт-плюс"	червень 2026 р.	66674,28	поточна заборгованість
82	Удовкіна Дар'я Юріївна	червень 2026 р.	1435,09	поточна заборгованість

83	Український державний фонд підтримки фермерських господарств	березень-червень 2026 р.	7378,75	поточна заборгованість
84	Управління Державної міграційної служби України в Хмельницькій області	травень-червень 2026 р.	125313,75	поточна заборгованість
85	Управління з питань ветеранської політики Хмельницької обласної державної адміністрації	червень 2026 р.	3087,02	поточна заборгованість
86	Управління молоді, фізичної культури і спорту Хмельницька ОДА	травень-червень 2026 р.	7581,24	поточна заборгованість
87	Управління розвитку агропромислового комплексу та земельних відносин ОДА	травень-червень 2026 р.	13893,22	поточна заборгованість
88	Філія ДП "Укрдержбудекспертиза" у Хмельницькій обл.	червень 2026 р.	11534,68	поточна заборгованість
89	ФОП Балла Дмитро Сергійович	травень-червень 2026 р.	132748,88	поточна заборгованість
90	ФОП Батіха Джозеф	червень 2026 р.	33337,84	поточна заборгованість
91	ФОП Гуменюк Володимир Леонідович	червень 2026 р.	9752,86	поточна заборгованість
92	ФОП Береза Юлія Олексіївна	червень 2026 р.	1965,41	поточна заборгованість
93	ФОП Грицик Тамара Антонівна	червень 2026 р.	2822,99	поточна заборгованість
94	ФОП Жовтобрух Ігор Миколайович	червень 2026 р.	39416,45	поточна заборгованість
95	ФОП Іщенко Дмитро Євгенович	травень-червень 2026 р.	10742,01	поточна заборгованість
96	ФОП Константинов Сергій Іванович	червень 2026 р.	7933,55	поточна заборгованість
97	ФОП Константинов Сергій Сергійович	травень-червень 2026 р.	35979,28	поточна заборгованість
98	ФОП Корнійчук Олександр Ігорович	червень 2026 р.	3320,03	поточна заборгованість
99	ФОП Мазур Максим Володимирович	червень 2026 р.	113115,15	поточна заборгованість
100	ФОП Матвеев Олександр Анатолійович	червень 2026 р.	4531,14	поточна заборгованість
101	ФОП Олейников Олександр Вікторович	червень 2026 р.	12870,16	поточна заборгованість
102	ФОП Островський Дем'ян Анатолійович	травень-червень 2026 р.	4895,21	поточна заборгованість
103	ФОП Савчишин Денис Сергійович	січень-червень 2026 р.	11426,69	поточна заборгованість
104	ФОП Самолук Віктор Дмитрович	червень 2026 р.	49810,38	поточна заборгованість
105	ФОП Снігич Юлія Анатоліївна	червень 2026 р.	3691,61	поточна заборгованість
106	ФОП Холганинець Леся Миколаївна	червень 2026 р.	1800,55	поточна заборгованість
107	Хмельн. обл. науково-методичний центр культури і мистецтва	травень-червень 2026 р.	6585,06	поточна заборгованість
108	Хм. Обл.орг. Всеукр.г.о."Союз Чорнобиль України"	листопад 2021-вересень 2024	31571,34	заборгованість
109	Хм. Обл. організація організації ветеранів України	жовтень 2022-грудень 2024	45629,97	заборгованість
110	Хмельницьке мікререгіональне управління Міністерства юстиції України	червень 2026 р.	20218,71	поточна заборгованість
111	Хмельницьке обласне відділення Фонду соціального захисту осіб з інвалідністю	червень 2026 р.	14602,27	поточна заборгованість
112	Хмельницький обласний центр з гідрометеорології	червень 2026 р.	13941,83	поточна заборгованість
113	Чемес Марина Володимирівна	червень 2026 р.	1386,91	поточна заборгованість
114	Шостацька Ольга Анатоліївна	червень 2026 р.	1866,80	поточна заборгованість
115	Яковина Світлана Олександрівна	червень 2026 р.	50,00	поточна заборгованість
116	ТОВ "Хмельницькенергозбут"	червень 2026 р.	116,62	поточна заборгованість (аванс)
117	Поточний податковий кредит	червень 2026 р.	36384,34	податковий кредит не підтверджений
ВСЬОГО:			1773947,55	

Головний бухгалтер



Галина КЫКА

Довідка
про суми кредиторської заборгованості станом на 01.07.2026 року

№п/п	Назва організації	дата виникнення заборгованості	сума кредиторської заборгованості, в т.ч. зарплата, податки, платежі до бюджету, грн.	Примітка
1	ПАТ "Укртелеком"	червень 2026 р.	400,00	поточна заборг. за послуги зв'язку
2	АТ "Хмельницькобленерго" Хмельн. міський район електромереж	червень 2026 р.	3856,32	поточна заборгованість за реактивну е/е
3	ТОВ "Хмельницькенергозбут"	червень 2026 р.	252184,28	поточна заборгованість за електроенергію
4	Аванс за місце під паркування транспорт. засобів від фіз. осіб	червень 2026 р.	11760,59	попередня оплата на липень 2026(за місце під паркування)
5	УК у м.Хмельницькому (50% від оренди комунального майна)	II квартал 2026р.	698224,29	поточна заборгованість
6	УК у м.Хмельницькому військовий збір	червень 2026 р.	6850,47	поточна заборгованість за II половину червня 2026р
7	УК у м.Хмельницькому (земельний податок)	червень 2026 р.	14863,59	поточна заборгованість по податку на землю за червень 2026р.
8	УК у м.Хмельницькому (податок з доходів фізичних осіб)	червень 2026 р.	24608,59	поточна заборгованість за II половину червня 2026р
9	УК у м.Хмельницькому (розрахунки з бюджетом по ПДВ)	червень 2026 р.	117402,83	поточна заборгованість
10	ГУ ДПС у Хмельн.обл.(м.Хмельницький) єдиний соціальний внесок	червень 2026 р.	25651,27	поточна заборгованість за II половину червня 2026р
11	КП "Комунальники"	червень 2026 р.	105528,06	заробітна плата за II половину червня 2026р.
12	Поточні зобов'язання з ПДВ	червень 2026 р.	67014,36	податкове зобов'язання з ПДВ
ВСЬОГО:			1328344,65	

Головний бухгалтер підприємства



Галина КУКСА

**Пояснювальна записка
до фінансового звіту Комунального підприємства
«Комунальники» за II квартал 2026 року**

Метою діяльності підприємства є реалізація ефективного використання, експлуатації, збереження, проведення капітальних та поточних ремонтів приміщень, будинків і споруд спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Хмельницької області.

За II квартал 2026 року від господарської діяльності комунальне підприємство «Комунальники» отримало прибутки в сумі 151,5 тис.грн.

Чистий дохід підприємства за II квартал 2026 року отриманий в сумі 3288,2 тис.грн., що на 452,0тис.грн. більше фінансового плану підприємства або виконання складає 115,9%. Доходи були отримані від оренди нежитлових приміщень в сумі 1456,4тис.грн, надання послуг прибирання та сторожування в сумі 526,9 тис.грн, відшкодування комунальних послуг в сумі 872,1 тис.грн, відшкодування послуг пожежної сигналізації та обслуговування ліфтів в сумі 19,5 тис.грн, оренди обладнання в сумі 1,2 тис.грн , відшкодування податку на землю в сумі 62,0 тис.грн, миття транспортних засобів- 8,0 тис.грн, зберігання та паркування транспортних засобів 181,1тис.грн, послуг від фактичного використання, відшкодування послуг перевірки теплолічильників, та ремонту водомережі- 139,9тис.грн,доступу до елементів інфраструктури в сумі- 21,1 тис.грн.

Інші доходи в сумі 605,2тис.грн. Всього доходи по підприємству склали 3893,4 тис.грн., що на 450,9тис.грн більше фінансового плану,або виконання дохідної частини становить 113,1%. Дохідна частина за звітний період зросла від оренди нежитлових приміщень на суму 166,4 тис.грн,за рахунок того ,що було здано в оренду вільні площі, також зріс дохід від надання послуг прибирання та сторожування на суму 57,8 тис.грн, відшкодування комунальних послуг на суму 157,4 тис.грн., за рахунок збільшення витрат на комунальні послуги, а саме зростання тарифів на послуги з управління побутовими відходами, електроенергію , водопостачання.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за II квартал 2026 року склала 2223,1тис.грн, що на 161,8 тис.грн більше фінансового плану,виконання становить 107,8%.Заробітна плата обслуговуючого персоналу склала 524,3тис.грн,що на 16,4тис.грн. менше фінансового плану,відрахування на соціальні заходи (ЄСВ) 99,4 тис.грн,що на 19,5 тис.грн менше фінансового плану,матеріальні витрати склали 21,2 тис.грн, амортизаційні нарахування складають 617,3тис.грн. Витрати, пов'язані з оплатою комунальних послуг ,складають 918,7 тис.грн, що на 190,0 тис.грн більше плану,або виконання становить 126,1% ,поточні ремонти складають 20,2 тис.грн, інші послуги, пов'язані з обслуговуванням пожежної сигналізації, ліфтів складають 22,0тис.грн. Значно зросли витрати пов'язані з оплатою комунальних послуг за рахунок підняття тарифів ,що також вплинуло на собівартість реалізованих послуг.

Адміністративні витрати складають 1512,1 тис.грн.,що на 155,5 тис.грн більше фінансового плану, виконання становить 111,5%.

Заробітна плата адмінперсоналу складає 533,8 тис.грн., в порівнянні з плановим показником зросла на 98,8 тис.грн., зростання відбулося за рахунок виплати компенсації за невикористану відпустку при звільненні, а також індексації заробітної плати працівників ,відрахування на соціальні заходи склали 115,7тис.грн, податок на землю складає 50,1 тис.грн, що на 64,6тис.грн.менше плану, в зв'язку з тим що при формуванні фінансового плану на 2026р.було враховано більший відсоток індексації нормативно грошової оцінки земель. Витрати, пов'язані з оплатою комунальних послуг складають 15,4 тис.грн, витрати на банківське обслуговування

складають 3,0 тис.грн, податок на землю(плата за користування земельними ділянками обліради) складає 5,3 тис.грн, витрати на придбання канцтоварів, ремонт оргтехніки 8,6тис.грн. Зросли витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів за рахунок зростання вартості пального.

Інші послуги (інтернет, програмне забезпечення, адміністративні збори) складають 6,6 тис.грн.

Оренда комунального майна (50% до бюджету) за II квартал 2026 року складає 728,2 тис.грн, що на 83,2тис.грн більше фінансового плану, виконання складає 112,9%.

Інші операційні витрати складають 6,7тис.грн,що на 2,3 тис.грн менше фінансового плану.

Всього витрати підприємства становлять 3741,9тис.грн, що на 315,0 тис.грн більше фінансового плану підприємства за II квартал 2026року ,виконання складає 109,2%.

Впродовж звітної періоду заборгованість із заробітної плати та платежів до бюджету не допускалась,підприємством нараховано і сплачено до бюджету ЄСВ в сумі 218,5 тис.грн, військовий збір -53,7тис.грн,податок з доходів фізичних осіб із заробітної плати-193,4тис.грн., податок на землю -50,0 тис.грн. Всього до бюджетів усіх рівнів підприємством за звітний період нараховано і сплачено податків 1901,5 тис.грн.

Підприємством за звітний період сплачено за електроенергію – 669,5тис.грн, водопостачання- 62,8 тис.грн, вивіз сміття -31,6тис.грн.,теплопостачання-589,5тис.грн.Заборгованість по комунальних платежах протягом звітної періоду не допускалась.

На підприємстві існує дебіторська заборгованість, яка на 01.07.2026р. становить 1773,9тис.грн. Заборгованість складається із слідуючих сум: попередня оплата за товари,послуги 17,8 тис.грн., розрахунки орендарів (в т .ч. державні та бюджетні установи та організації) за надані КП «Комунальники» послуги – 1719,7 тис.грн., інші поточні зобов'язання-36,4 тис.грн. Кредиторська заборгованість підприємства станом на 01.07.2026 року складає 1328,3тис.грн, яка є поточною: розрахунки з постачальниками за реактивну електроенергію в сумі- 3,9 тис.грн., послуги зв'язку,інші- 0,4 тис.грн., розрахунки за електроенергію-252,2 тис.грн., попередня оплата за товари(роботи,послуги)-11,7тис.грн,розрахунки з бюджетом в сумі-861,9тис.грн,розрахунки по заробітній платі перед працівниками-105,5 тис.грн, розрахунки зі страхування (ЄСВ)-25,7тис.грн,інші поточні зобов'язання (в т.ч з ПДВ)-67,0 тис.грн.

Головний бухгалтер КП «Комунальники»



Галина КУКСА