

**Пояснювальна записка
до фінансового плану зі змінами на 2026 рік комунального підприємства
"Благоустрій - Р"**

Загальні відомості

Основною діяльністю КП "Благоустрій - Р" є організація благоустрою Рогатинської міської територіальної громади, надання ритуальних послуг, забезпечення функціонування добровільної пожежної охорони с. Фрага.

Штатна чисельність працівників станом на 01.09.2026 року становить 81 одиниць.

Провівши аналіз фактичних надходжень та видатків в поточному році виникла потреба у внесенні змін до дохідної і видаткової частини фінансового плану підприємства на 2026 р.

**Формування дохідної частини фінансового
плану зі змінами на 2026 рік:**

Комунальне підприємство «Благоустрій-Р» в 2026 році очікує отримати доходи у сумі **29 835,45 тис.грн.**, при затвердженому раніше – **26 550,00 тис.грн.** (**+3 285,45 тис.грн.**)

Джерелами надходжень є:

- **власні доходи** (кошти, отримані за надані ритуальні послуги з поховання) - **30 тис.грн.**
- **надходження фінансової підтримки від Рогатинської міської ради – 29 805,45 тис.грн.** У порівнянні до затверджених надходжень на 2026 рік сума збільшилась на **3285,45 тис.грн.** за рахунок додатково виділених коштів та внесення змін до Програми розвитку житлово-комунального господарства громади на 2026-2028 роки.

**Формування витратної частини фінансового
плану зі змінами на 2026 рік**

Однією з основних часток запланованих на 2026 рік загальних витрат є **матеріальні витрати – 15708,4 тис.грн.:**

1. **Витрати на сировину й основні матеріали, послуги** (в т. ч. підсипка і поточний ремонт доріг, облаштування громадських місць загиблих

Захисників України), придбання транспортних засобів, техніки, механізмів та засобів малої механізації – **12 150, 40 тис.грн.** з них:

- витрати на придбання сировини та матеріалів, оплату послуг плануються в обсязі **2 601,26** тис.грн.;
- витрати на експлуатаційне утримання доріг та поточний ремонт комунальних доріг плануються в обсязі **3 500,00** тис. грн.;
- витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання колісного екскаватора, відвалу лопати та косарки дорожньої на трактор) – **3 260,00** тис.грн. (видатки збільшено на *1 140 тис.грн.*)
- оплата послуг (крім комунальних) – **831,3** тис.грн.
- проведення благоустрою громадських територій сіл (встановлення меморіальних знаків загиблим захисникам України) – **1 850,57** тис. грн. (видатки збільшено на *1 350,57 тис.грн.*)
- паспортизація міських кладовищ – **100,00** тис.грн.

2. *Витрати на паливо* - **1 368,00 тис.грн.** Паливо витрачається на 10 транспортних засобів (спецавтомобіль вишка на базі ГАЗ-53, фургон малотоннажний ГАЗ 2752-404, ВАЗ 21213 «Нива», 5 тракторів та мототрактор, вантажівка TATRA) та на заправку бензотримерів, генератора для поливання квітів, бензопил при влаштуванні благоустрою територій Рогатинської МТГ

3. *Витрати на електроенергію* – **2 190,00** тис.грн.; середньомісячно - **182,5** тис. грн.

4. *Витрати на оплату праці* заплановано в розмірі **11 568,91** тис.грн. Єдиний соціальний внесок планується сплатити у розмірі **2 545,14** тис. грн.

Податок на прибуток заплановано до оплати в сумі **1,1** тис. грн.

Комісійна винагорода банку за зарахування коштів на карткові рахунки – **8,0** тис.грн.

Оплата суспільно-корисних робіт запланована в межах **60,00** тис. грн., в т. ч.:

- заробітна плата – **49,20** тис. грн.
- нарахований ЄСВ – **10,80** тис. грн.

Витрати на забезпечення функціонування добровільної пожежної охорони в с. Фрага заплановано в обсязі **400,00** тис. грн. в розрізі:

- заробітна плата та ЄСВ в сумі **343,308** тис. грн.
- матеріали та послуги в розмірі **56,692** тис. грн.(нафтопродукти для утримання та експлуатації пожежного автомобіля, утримання в належному стані приміщення пожежної охорони, послуги по страхуванню працівників та автомобіля).

Начальник КП «Благоустрій-Розумний»



В.В.Миць