

Додаток 2

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Кременчуцької міської ради Кременчуцького району Полтавської області

Підприємство	КП "Теплоенерго"	Рік	коди	Фінансовий план	Дата затвердження
			2025		
Орган управління		за СДРПОУ	31700972	Основний	
Галузь	житлово-комунального господарства	за ЗКГНГ	1009		
Вид економічної діяльності	постачання пари, гарячої води та кондиційного повітря	за КВЕД	35.30.11		
Місцезнаходження	м. Кременчук вул. Софіївська, 68				
Телефон	758 - 729				
Прізвище та ініціали керівника	Радченко Р.І.				

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**

за 4 квартал 2025 року

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

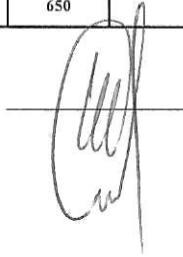
Показники	код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		у тому числі за кварталами			
		минулий рік	поточний рік	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
<b>Доходи</b>							
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	344 434	361 948	210 497	129 883	(-80 614)	61,7
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011						
Податок на додану вартість	020	57 406	60 325	35 083	21 647	(-13 436,0)	61,7
Інші вирахування з доходу	030						
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>040</b>	<b>287 028</b>	<b>301 623</b>	<b>175 414</b>	<b>108 236</b>	<b>(-67 178,0)</b>	<b>61,7</b>
Інші операційні доходи	050	38 994	61 254	620	19 658	19 038,0	3 170,6
у тому числі:							
дохід від операційної оренди активів	051	702	1 151	172	406	234,0	236,0
одержані гранти та субсидії	052						
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053	390	820		198	198,0	
Дохід від участі в капіталі	060						
Інші фінансові доходи	070	2 808	2 104		315	315,0	
Інші доходи	080	8 735	8 740		5 792	5 792,0	
у тому числі:							
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081						
дохід від безоплатно одержаних активів	082	8 735	8 738		7 245		
<b>Усього доходів</b>	<b>090</b>	<b>337 565</b>	<b>373 721</b>	<b>176 034</b>	<b>134 001</b>	<b>(-42 033,0)</b>	<b>76,1</b>

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Витрати</b>							
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	100	296 479	328 003	127 870	111 876	(-15 994,0)	87,5
Адміністративні витрати	110	24 527	26 821	5 862	6 582	720,0	112,3
Витрати на збут	120	0	0				
Інші операційні витрати	130	16 918	25 935	450	11 200	10 750,0	2 488,9
Фінансові витрати (відсоток за кредит)	140	498	522		242		
Витрати від участі в капіталі	150						
Інші витрати	160	3 237	47		41		
<b>Усього витрати</b>	<b>170</b>	<b>341 659</b>	<b>381 328</b>	<b>134 182</b>	<b>129 941</b>	<b>(-4 241,0)</b>	<b>96,8</b>
<b>Фінансові результати діяльності:</b>							
Валовий прибуток (збиток)	180	(-9 451)	(-26 380)	47 544	(-3 640)	(-51 184,0)	(-7,7)
Прибуток	181	0	0	47 544		(-47 544,0)	
Збиток	182		(-26 380)	0	(-3 640)	(-3 640,0)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	190	(-11 902)	(-17 882)	41 852	(-1 764)	(-43 616,0)	(-4,2)
Прибуток	191	0	0	41 852		(-41 852,0)	
Збиток	192	(-11 902)	(-17 882)	0	(-1 764)	(-1 764,0)	
Фінансові результати до оподаткування:	200	(-4 094)	(-7 607)	41 852	4 060	(-37 792,0)	9,7
Прибуток	201	0	0	41 852		(-37 792,0)	
Збиток	202	(-4 094)	(-7 607)	0	0	0,0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	210		0		0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	220						
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	<b>230</b>	<b>(-4 094)</b>	<b>(-7 607)</b>	<b>41 852</b>	<b>4 060</b>	<b>(-37 792,0)</b>	<b>9,7</b>
прибуток	231	0	0		4 060	(-37 792,0)	
збиток	232	(-4 094)	(-7 607)	0	0	0,0	
Відрахування частини прибутку до бюджету Кременчуцької міської територіальної громади	240	(-484)	(-898)	4 939	479	(-4 460,0)	9,7
<b>II. Елементи операційних витрат (разом)</b>							
Матеріальні витрати	250	156 647	164 688	82 672	61 625	(-21 047,0)	74,5
Витрати на оплату праці	260	101 118	117 795	32 918	36 774	3 856,0	111,7
Відрахування на соціальні заходи	270	21 862	25 412	7 051	7 945	894,0	112,7
Амортизація	280	29 606	38 254	6 855	13 297	6 442,0	194,0
Інші операційні витрати	290	28 691	34 610	4 687	10 017	5 329,0	213,7
<b>Разом (сума рядків з 240 по 280)</b>	<b>300</b>	<b>337 924</b>	<b>380 759</b>	<b>134 183</b>	<b>129 658</b>	<b>(-4 526,0)</b>	<b>96,6</b>
<b>III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів</b>							
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	310	5 471	3 684	17 645	0	(-17 645,0)	-
податок на прибуток ( у т.ч. авансовий внесок)	311		1 640				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	312	4 809	379	17 645			
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	313	(-1 691)					
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	314	2 353	1 665				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (у тому числі авансовий внесок)	314/1	2 353	1 665				
інші (вода, земля)	314/2						
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>320</b>						
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	321						
до державних цільових фондів	322						
неустойки (штрафи, пені)	323						

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Внески до державних цільових фондів, у тому числі:</b>	<b>330</b>	<b>43 037</b>	<b>56 136</b>	<b>14 811</b>	<b>16 228</b>	<b>1 417,0</b>	<b>109,6</b>
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	331	22 080	26 768	7 051	7 697	646,0	109,2
інші (забруднення навколишнього середовища, податок на прибуток з фізичних осіб, військовий збір)	332	20 957	29 368	7 760	8 531	771,0	109,9
<b>Інші обов'язкові платежі, у тому числі:</b>	<b>340</b>						
місцеві податки та збори	341						
інші платежі (розшифрувати)	342						
<b>IV. Рух грошових коштів (за прямим методом)</b>							
Залишок коштів на початок періоду	350	29 974	16 601				
Цільове фінансування	360	85 430	10 846				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	370	(-910)	28 488				
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	380						
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	46 628	93 864				
Чистий рух коштів за звітний період	400	(-13 373)	966				
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	410						
Залишок коштів на кінець періоду	420	16 601	17 567				
<b>V. Капітальні інвестиції</b>							
Капітальне будівництво	430	3 760	9 433	14 378	6 698	(-7 680,0)	46,6
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431	3 747	7 325	14 378	5 555	(-8 823,0)	38,6
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	440	17 382	42 970	3 329	3 998	669,0	120,1
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441	7 722	24 521		1 199		
придбання (створення) необоротних активів	450		10		10,0		
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451						
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	460						
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	461						
Реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	470	20 884	70 857	6 541	15 566	9 025,0	238,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	471	15 083	57 324	6 238	13 038	6 800,0	
Капітальний ремонт	480						
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	481						
Разом (сума рядків 430, 440, 450, 460, 470, 480)	490	42 026	123 270	24 248	26 272	2 024,0	108,3
Джерела капітальних інвестицій, всього, в т.ч.	500	42 026	123 270	24 248	26 272	2 024,0	108,3
залучені кредитні кошти	501						
бюджетні кошти (сума рядків 431, 441, 461, 471, 481)	502	26 552	89 170	20 616	19 792	(-824,0)	96,0
власні кошти	503	15 474	34 100	3 632	6 480	2 848,0	178,4
інші джерела	504						
<b>VI. Коефіцієнтний аналіз</b>							
Рентабельність діяльності	510	(-0,0143)	(-0,0252)	0,2386	0,0375	(-0,2011)	15,7
Рентабельність активів	520	(-0,0038)	(-0,0049)	(-0,0032)	0,0026	0,0058	(-81,4)
Рентабельність власного капіталу	530	(-0,0141)	(-0,0151)	(-0,0121)	0,0081	0,0262	(-66,6)
Коефіцієнт фінансової стійкості	540	0,3674	0,3720	0,3772	0,3720	(-0,0052)	98,6
Коефіцієнт зносу основних фондів	550	0,3148	0,2471	0,2964	0,2471	(-0,0493)	83,4

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>VII. Звіт про фінансовий стан</b>							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	560	684 481	1 154 681,0	655 422	1 154 681,0	499 259,0	176,2
основні засоби	561	452 593	747 258,0	440 514	747 258,0	306 744,0	169,6
первісна вартість	562	660 556	992 532,0	647 593	992 532,0	344 939,0	153,3
Знос	563	207 963	245 274,0	207 079	245 274,0	38 195,0	118,4
Оборотні активи, усього, у тому числі:	570	393 687	403 090,0	353 552	403 090,0	49 538,0	114,0
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	571	236 117	218 330	169 870	218 330	48 460,0	128,5
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	572	65 397	65 658,0	73 983	65 658,0	(-8 325,0)	88,7
гроші та їх еквіваленти	573	16 601	17 567,0	37 231	17 567,0	(-19 664,0)	47,2
Усього активи	580	1 078 168	1 557 771,0	1 008 974	1 557 771,0	548 797,0	154,4
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	590	54 606	76 085	66 565	76 085	9 520,0	114,3
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	600	733 903	978 218	639 150	978 218	339 068,0	153,0
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	601	50 710	60 327	13 433	60 327	46 894,0	449,1
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	602	1 278	1 582	775	1 582	807,0	204,1
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	610	788 509	1 054 303	705 715	1 054 303	348 588,0	149,4
державні гранти і субсидії	611	48 747	73 400	0	73 400		
фінансові запозичення	612						
Власний капітал	620	289 659	503 468	303 259	503 468	200 209,0	166,0
<b>VIII. Додаткова інформація</b>							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), а саме:	630	439	437	500,6	471	(-29,6)	94,1
керівник	631	1	1	1	1	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	632	55	59	63	62	(-1,0)	98,4
робітники	633	383	377	436,6	408	(-28,6)	93,4
Податкова заборгованість	640						
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	650						

Директор КП „Теплоенерго”



Руслан РАДЧЕНКО

**ІНФОРМАЦІЯ**  
до звіту про виконання фінансового плану за 4 квартал 2025 року  
КП "Теплоенерго"

**1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці**

загальна інформація про підприємство:

КП «Теплоенерго» є виконавцем послуг з централізованого гарячого водопостачання та теплопостачання на території м. Кременчук Полтавської області відповідно до рішення виконавчого комітету Кременчуцької міської ради від 16.08.2002 року № 879. Підприємство здійснює свою діяльність на підставі Конституції України, законів, підзаконних актів, рішень міської ради та її виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, наказів директора Департаменту ЖКГ в межах їх компетенції, також на підставі інших норм чинного законодавства України. Юридична адреса підприємства: вул. Софіївська, буд. 68, м. Кременчук, Полтавська область, 39600. Станом на 01.01.2026 року на балансі КП «Теплоенерго» знаходиться 203,640 км трубопроводів центрального опалення та гарячого водопостачання у 2-х трубному вимірі: 129,1934 км мереж центрального опалення та 74,4466 км гарячого водопостачання, 45 ЦТП, 21 котельня. Встановлена потужність котельень 120,1 Гкал/год.

фонд оплати праці	-	36 774,0 тис. грн
витрати на оплату праці	-	36 774,0 тис. грн
Середньомісячна заробітна плата	-	26,025 тис. грн

Середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості згідно штатних розписів 472,0 осіб, у т.ч. апарат управління - 63 осіб (за фактом 4 кварталу 2024 р. середньооблікова кількість працівників - 447,23 осіб, у т.ч. АУП - 57 особа). Збільшення фонду оплати праці в плановому році порівняно з установленим рівнем попереднього року відповідно внесених змін та доповнень до Галузевої угоди між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України на 2023-2027 роки (зі змінами та доповненнями). Для розрахунку фонду оплати праці на 2025 рік застосовувався прожитковий мінімум для працездатних осіб 3 028 грн.

**2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 040 фінансового плану)**

Таблиця 1

Види діяльності (вказати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) нарастаючим підсумком з початку року, тис. грн	Звітний період (квартал, рік)			
	за минулий рік	за плановий рік		План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
постачання пари, гарячої води та кондиційного повітря	100%	100%	301 623	175 414	108 236	-67 178	61,7
X	Разом: 100 %	Разом: 100 %					

**3. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)**

Таблиця 2

№ з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього (тис. грн)	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	JEEP CHEROKEE	2016	На службові цілі	234	30	80	18	20	86
2	KIA	2007	На службові цілі	139	26	81	18	14	0
3	ГАС 602 RES	2024	На службові цілі	118	18	62	14	24	
<b>Усього</b>				491	74	223	50	58	86

## 4. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат)

Таблиця 3

№ з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Дата початку оренду	Витрати, усього (тис. грн)	Сума орендної плати за звітний період			
						план	факт	відхилення (+,-)	виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

Директор КП "Теплоенерго"



Руслан РАДЧЕНКО