

СХВАЛЕНО рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Славутської міської ради
від _____ № _____

Підприємство		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану
Організаційно-правова форма	Славутське УВКГ	за ЄДРПОУ	02092710	основний ФП (дата затвердження)
Суб'єкт управління	комунальна	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата затвердження)
Вид економічної діяльності	Славутська міська рада	за СПОДУ		змінений ФП (дата затвердження)
Галузь	Збір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00	змінений ФП (дата затвердження)
Одиниця виміру, тис. грн	водопостачання та водовідведення			змінений ФП (дата затвердження)
Розмір державної частки у статутному капіталі	тис. грн.			затвердження (дата затвердження)
Середньобількова кількість штатних працівників	109			змінений ФП (дата затвердження)
Місцезнаходження	м. Славута, Шепетівська район, вул. Ярослава Мудрого, 52			змінений ФП (дата затвердження)
Телефон	098-714-87-72			змінений ФП (дата затвердження)
Ірізвище та власне ім'я керівника	ЛЕВУНЕНЦЬ Євгеній			змінений ФП (дата затвердження)

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	в тому числі по кварталах			
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі	1000	41 289	51 436	44 358	46 366	11 591	11 592	11 591	11 592
Водопостачання		25 585	30 209	27 228	28 196	7 049	7 049	7 049	7 049
Володіння		15 704	21 227	17 130	18 009	4 502	4 502	4 502	4 503
Інші товари, роботи, послуги	1001	6 478	1 532	4 476	5 782	40	41	40	40
Інші операційні доходи	1002	1 907	1 892	2 004	2 004	1 445	1 446	1 446	1 445
Інші доходи	1003	49 674	54 860	50 838	54 152	501	501	501	501
Разом доходи (рядок 1000+1001+1002)						13 537	13 539	13 538	13 538
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1004	(38 560)	(44 794)	(41 626)	(44 002)	(11 000)	(11 001)	(11 000)	(11 001)
Інші операційні витрати в тому числі:	1005	(10 172)	(8 117)	(9 150)	(9 977)	(2 494)	(2 494)	(2 495)	(2 494)
Адміністративні витрати	1006	(4 896)	(4 759)	(4 392)	(5 005)	(1 251)	(1 251)	(1 252)	(1 251)
Витрати на збут	1007	(2 372)	(2 658)	(3 072)	(3 172)	(793)	(793)	(793)	(793)
Інші операційні витрати	1008	(2 904)	(700)	(1 686)	(1 270)	(450)	(450)	(450)	(450)
Інші витрати	1009	(127)	(1 892)	(2 012)	(127)	(31)	(32)	(32)	(32)
Разом витрати (рядок 1004+1005+1009)						(13 525)	(13 527)	(13 527)	(13 527)
Фінансовий результат до оподаткування (рядок 1004 - 1010)	1011	815	57	(1 950)	46	12	12	11	11
Податок на прибуток	1012		10		8	2		2	
Чистий фінансовий результат (ряд. 1011-1012)	1013	815	47	10	38	10	10	9	9
ЕВІДТА (ряд. 1013+1020)	1014	3 063	2 291	2 253	2 538	635	635	634	634
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1015	17 831	21 412	19 382	19 884	4 971	4 971	4 971	4 971
Витрати на сировину та основні матеріали	1016	1 632	1 824	2 008	2 100	525	525	525	525

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	в тому числі по кварталах			
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на паливо та енергію	1017	16 199	19 588	17 374	17 784	4 446	4 446	4 446	4 446
Витрати на оплату праці	1018	21 484	23 132	22 634	23 132	5 783	5 783	5 783	5 783
Відрахування на соціальні заходи	1019	4 610	5 090	4 834	5 090	1 272	1 273	1 273	1 272
Амортизація	1020	2 248	2 244	2 458	2 500	625	625	625	625
Інші операційні витрати	1021	2 686	2 925	3 480	3 500	874	875	875	876
Усього	1022	48 859	52 803	52 788	54 106	13 525	13 527	13 527	13 527
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2000	21	10	1	14	4	4	3	3
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2001	5 310	7 000	5 580	7 000	1 750	1 750	1 750	1 750
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2002								
відрахування частини чистого прибутку до місцевого бюджету	2003	3							
податок на доходи фізичних осіб	2004	3 916	4 164	4 164	4 164	1 041	1 041	1 041	1 041
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2005	4 740	5 090	4 800	5 090	1 272	1 273	1 273	1 272
військовий збір	2006	360	347	1 148	347	86	87	87	87
земельний податок	2007	30	16	4	16	4	4	4	4
екологічний податок	2008	133	152	134	152	38	38	38	38
інші податки і збори	2009	766	804	818	900	225	225	225	225
Усього сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2010	15 279	17 583	15 899	17 683	4 420	4 422	4 421	4 420
III. Капітальні інвестиції									
капітальне будівництво	3000	496	500		1 000	250	250	250	250
придбання (виготовлення) основних засобів	3001	1 682		212	2 000	500	500	500	500
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	3002	15		138	150	37	38	38	37
придбання (створення) нематеріальних активів	3003								
модернізація, модифікація (добування, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3004	86			100	25	25	25	25
капітальний ремонт	3005	42			50	12	13	13	12
Капітальні інвестиції	3006	2 321	500	350	3 300	824	826	826	824
IV. Цільове фінансування									
Відшкодування різниці в тарифах, в тому числі (ряд 4001+4002):	4000	3 889	1 282	3 000	7 282	1 000	1 000	2 641	2 641
державний бюджет	4001		1 282		1 282			641	641
місцевий бюджет	4002	3 889	-	3 000	6 000	1 000	1 000	2 000	2 000
Цільове фінансування (згідно затверджених програм) (ряд 4004+4005)	4003	4 499	-	-	4 500	1 000	1 000	1 000	1 500
державний бюджет	4004	-	-	-	-	-	-	-	-
місцевий бюджет	4005	4 499	-	-	4 500	1 000	1 000	1 000	1 500
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1013 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	2	0,1	-	0	0	0	0	0
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1013 / вартість активів, рядок 6009) x 100, %	5001	3	0,16	-	0,11	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1013 / власний капітал, рядок 6017) x 100, %	5002	4	0,24	-	0	x	x	x	x
Рентабельність EBITDA (чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5003	2	0,09	-	0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6017 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6010 + поточні зобов'язання, рядок 6011))	5004	1,97	2,20	1,81	1,67	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	в тому числі по кварталах			
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5005	1	1	1	1	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, з них:	6000	15 676	16 100	17 788	18 000				
основні засоби	6001	10 917	12 128	13 894	14 694				
первісна вартість	6002	39 411	40 628	43 566	45 566				
знос	6003	28 494	28 500	29 672	30 872				
Оборотні активи, усього, з них:	6004	14 315	13 000	14 767	15 500				
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6005	8 352	7 500	9 114	10 000				
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6006	1 253	27	27	27				
інша поточна дебіторська заборгованість	6007	27							
гроші та їх еквіваленти	6008	797	1	-	1				
Усього активи	6009	29 991	29 100	32 555	33 500				
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6010	-	-	-	-				
Поточні зобов'язання і забезпечення, з них:	6011	10 107	9 100	11 591	12 536				
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6012	2 377	3 800	3 899	5 180				
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	382	842	832	1 198				
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6014	10 107	9 100	11 591	12 536				
державні гранти і субсидії	6015								
фінансові заборгованості	6016								
Власний капітал	6017	19 884	20 000	20 964	20 964				
Усього пасиви	6019	29 991	29 100	32 555	33 500				
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7001	790	4 000	4 000	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
довгострокові зобов'язання	7002								
короткострокові зобов'язання	7003	790	4 000	4 000	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
інші фінансові зобов'язання	7004								
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7005	790	4 000	4 000	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
довгострокові зобов'язання	7006								
короткострокові зобов'язання	7007	790	4 000	4 000	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
інші фінансові зобов'язання	7008								
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7009	-	-	-	-				
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	112	113	109	110	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8001	13	13	11	11	x	x	x	x
працівники	8002	99	100	98	99	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8003	21 484	23 132	22 634	23 132	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	3 445	3 700	3 352	3 500	x	x	x	x
працівники	8005	18 039	19 432	19 282	19 632	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	8006	15 985	17 059	17 304	17 524	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8007	22 083	23 718	25 394	26 515	x	x	x	x
працівник	8008	15 184	16 193	16 396	16 525	x	x	x	x

Начальник Славутського УРК (посада)

(підпис)

Свєтлїї Лєвунєцї Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



Пояснювальна записка

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності Славутського управління водопровідно-каналізаційного господарства у 2026 році, обсяги доходних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства. Основним видом діяльності підприємства є надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню, підприємствам та організаціям згідно укладених договорів та діючих тарифів.

Розрахунок статей фінансового плану проведено на підставі встановленим тарифам на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення на 2025 рік.

Доходи.

Формування доходів планується за рахунок реалізації послуг водопостачання та водовідведення по діючим тарифах станом на липень 2025 року та з урахуванням фактичних обсягів за 2024р. В цілому в 2026р. підприємство планує отримати доходів у сумі 46 205 тис.грн. Одночасно, планується отримання доходів від виготовлення технічних умов, послуг на підключення до мережі, надання послуг а/машини, відшкодування експлуатаційних витрат по лазні у розмірі 161 тис.грн. Інші доходи плануються від безоплатно отриманих активів (в частині нарахування зносу) та відшкодування різниці в тарифах на послуги централізованого водопостачання і централізованого водовідведення з державного та місцевого бюджету.

Витрати.

Основою для формування планової собівартості послуг, що надає підприємство, є витрати на оплату праці персоналу, витрати на придбання енергоносіїв, матеріали та інші витрати, що включаються у собівартість відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати». Собівартість реалізованих послуг не залежить пропорційно від їх обсягів, тому, що надання послуг водопостачання та водовідведення - це, насамперед, обслуговування потужностей, споруд та обладнання.

Матеріальні витрати, запасні частини та інші матеріальні ресурси у загальній сумі витрат складають 2100 тис.грн.(3,9%).

Домінуючу частку у витратах займають витрати на паливо та електричну енергію 17 784 тис.грн. (32,9%) та витрати на заробітну плату з відрахуваннями 28 222 тис.грн. (52,2%). Витрати на електроенергію закладені у плані з урахуванням фактичної ціни електричної енергії на рівні липня 2025року (8,15 грн. без ПДВ).

Витрати на оплату праці розраховані, виходячи з фактичної чисельності працівників, законодавчо встановлених розмірів та гарантій з оплати праці згідно Галузевої угоди між Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конференція роботодавців житлово-комунальної галузі України» та «Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2023-2027 роки від мінімальної тарифної ставки робітника 1 розряду у розмірі не менше 200% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Запланована середня заробітна плата на одного працівника підприємства зросте на 9,6 % від фактичної в 2024 році та планується у розмірі – 17 524 грн.

До складу витрат підприємства також включені амортизаційні витрати в сумі 2 500 тис.грн.(4,6%).

Підвищення вартості інших витрат пов'язані із забезпеченням належного стану обладнання, послуг зв'язку, банківських послуги, витрат на утримання виробничих та службових приміщень, та інших послуг сторонніх організацій. Питома вага становить 6,5% усіх витрат підприємства.

В 2025 році планується збільшення платежів ПДВ порівняно з минулим роком у зв'язку із запланованим збільшенням доходів підприємства. Планується збільшення єдиного внеску на соціальне страхування, військового збору, прибуткового податку в порівнянні з 2024р. у зв'язку із підвищенням заробітної плати.

Рентна плата за спеціальне водокористування, екологічний податок та податок на землю зберігається майже на рівні минулого року. Питома вага їх у загальній сумі витрат становить 2,0 % (1 068,0 тис.грн).

Фінансові результати.

Фінансовим планом на 2025 рік планується беззбиткова діяльність підприємства. Від надання послуг в 2025 році планується отримати 38 тис.грн. чистого прибутку.

Начальник Славутського УВКГ



Свєтлєнє Лєвунєц

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство

Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства

Територія ХМЕЛЬНИЦЬКА

Організаційно-правова форма господарювання 109

Вид економічної діяльності Забір, очищення та постачання води

Середня кількість працівників, осіб 109

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон вул. Ярослава Мудрого, буд. 52, м. Славута, Хмельницька обл., 30000

Дата(рік,місяць,число)

за ЄДРПОУ

за КАТОГТГ 1

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2025	07	01
02092710		
UA68060270010040268		
150		
36.00		

73089

1.Баланс на 30 червня 2025 р.

Актив		Форма № 1-м	Код за ДКУД	1801006
	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	1 507,0	1 557,0	
Первісна вартість	1001	1 829,0	1 929,0	
Накопичена амортизація	1002	(322,0)	(372,0)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 252,0	2 337,0	
Основні засоби :	1010	10 917,0	13 894,0	
первісна вартість	1011	39 411,0	43 566,0	
знос	1012	(28 494,0)	(29 672,0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	15 676,0	17 788,0	
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	2 038,0	1 943,0	
у тому числі готова продукція	1103	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	8 352,0	9 114,0	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	1 253,0	1 819,0	
у тому числі з податку на прибуток	1136	27,0	27,0	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	27,0	27,0	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	797,0	-	
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Інші оборотні активи	1190	1 848,0	1 864,0	
Усього за розділом II	1195	14 315,0	14 767,0	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
Баланс	1300	29 991,0	32 555,0	

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 257,0	15 257,0
Додатковий капітал	1410	8 341,0	10 396,0
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3 714,0)	(4 689,0)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	19 884,0	20 964,0
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	2 377,0	3 899,0
розрахунками з бюджетом	1620	382,0	832,0
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	200,0	240,0
розрахунками з оплати праці	1630	772,0	857,0
Доходи майбутніх періодів	1665	5 808,0	5 340,0
Інші поточні зобов'язання	1690	568,0	423,0
Усього за розділом III	1695	10 107,0	11 591,0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	29 991,0	32 555,0

2. Звіт про фінансові результати
за І Півріччя 2025 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	22 261,0	19 623,0
Інші операційні доходи	2120	2 156,0	3 093,0
Інші доходи	2240	1 002,0	947,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	25 419,0	23 663,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(21 801,0)	(19 047,0)
Інші операційні витрати	2180	(4 575,0)	(3 964,0)
Інші витрати	2270	(18,0)	(114,0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(26 394,0)	(23 125,0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(975,0)	538,0
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(975,0)	538,0

Керівник
Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

ЕП Левунець
Свєгеній
Володимирович
Бунда
Валентина
Володимирівна
Левунець Свєгеній Володимирович
(ініціали, прізвище)
Бунда Валентина Володимирівна
(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад