

Про затвердження фінансового плану
комунальному підприємству "Черкасиводоканал"
Черкаської міської ради"

Керуючись статтею 17, п. 4 статті 27 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", пунктом 8 Порядку використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм, затвердженого рішенням Черкаської міської ради від 17.02.2011 № 2-261 "Про порядок використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм" та з метою контролю за повним і якісним наданням послуг, отримання позитивного фінансового результату діяльності комунальних підприємств (прибутків), запобігання причин збитковості, враховуючи звернення директора КП «Черкасиводоканал» (вх.№ 16023-01-15 28.05.2025 виконавчий комітет Черкаської міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план на 2026 рік комунальному підприємству "Черкасиводоканал" Черкаської міської ради" згідно з додатком.
2. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника директора департаменту житлово-комунального комплексу Наумчука А.М.

Міський голова

Анатолій БОНДАРЕНКО

Додаток
ЗАТВЕРДЖЕНО
рішення виконавчого комітету
Черкаської міської ради
від _____ № _____

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"Черкасиводоканал" Черкаської міської ради
НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	459 679,0	476 556,0	519 784,8	521 815,0	128 496,4	129 468,2	133 219,5	130 630,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	476 932,0	546 220,3	559 090,9	600 411,7	150 817,8	150 438,2	152 692,4	146 463,3
Валовий прибуток/збиток	1020	-17 253,0	-69 664,3	-39 306,1	-78 596,7	-22 321,4	-20 970,0	-19 472,9	-15 832,4
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	-19463	128521,5	95 693,6	96 970,8	29 962,2	19 731,7	28 351,0	18 925,9
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-18332	105387,6	78 468,8	79 516,1	24 569,0	10 786,8	14 302,9	1 471,2
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Податок на прибуток підприємств	2111	0,0	23 133,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	29402,7	61621,2	45 981,1	67 678,2	17 309,6	16 541,7	17 569,9	16 257,0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2120	29121,4	57644,5	50 689,1	54 036,6	14 538,6	18 090,3	23 193,5	26 600,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	31 527,4	40 287,0	37 847,2	42 529,1	10 632,2	10 632,2	10 632,2	10 632,5
Усього виплат на користь держави	2200	98246,5	169904,5	150 300,1	180 872,1	46 637,7	49 421,1	55 552,5	57 646,8
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	46 422,1	54 586,1	36 140,0	127 821,0	30 448,1	34 624,3	33 124,3	29 624,3
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0	0,2	0,2	0,2	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0	0,1	0,1	0,1	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	-0,1	0,4	0,2	0,2	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	0,5	0,5	0,5	0,5	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	0,3	0,6	0,6	0,6	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	616743	578361	615616,0	615681,0	x	x	x	x
основні засоби	6001	582946	547348	579411,0	579476,0	x	x	x	x
первісна вартість	6002	1379552	1319010	1382791,0	1382856,0	x	x	x	x
знос	6003	796606	771722	803380,0	803440,0	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	162726	147281	195619,0	195684,0	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	61997	60867	72589,0	72654,0	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	710	1500	711,0	776,0	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	20104	16959	42308,0	42373,0	x	x	x	x
Усього активи	6020	779480	725588	811246,0	811311,0	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	346761	343496	342139,0	342204,0	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	277222	216837	282372,0	282437,0	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	59248	32718	58973,0	59038,0	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	4572	1952	5422,0	5487,0	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	452783	439485	455593,0	455658,0	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	0	0	0,0	0,0	x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	0	0	0,0		x	x	x	x
Власний капітал	6080	303777	261221	333254,0	333319,0	x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VI.Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	343430,3	389854	388363,5	475267,2	x	x	x	x
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	0	63846,1	134833,5	0,0	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7011	0	63846,1	134833,5	0,0	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012	0	0	0,0	0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013	0	0	0,0	0,0	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	18207,5	50548,9	86967,0	56469,6	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7031	18207,5	50548,9	86967,0	56469,6	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7032	0	0	0,0	0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7033	0	0	0,0	0,0	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7040	346760,3	419513,4	436230,0	418797,6	x	x	x	x
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	619	675	675	675	675	675	675	675
члени наглядової ради	8001	0	0	0	0	0	0	0	0
члени правління	8002	0	0	0	0	0	0	0	0
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	44	47	47	47	47	47	47	47
працівники	8005	574	627	627	627	627	627	627	627
Витрати на оплату праці	8010	149997	183123,5	175995,1	193315,1	48328,5	48328,5	48328,5	48329,6
члени наглядової ради	8011	0	0	0	0	0	0	0	0
члени правління	8012	0	0	0	0	0	0	0	0
керівник	8013	2083	2054,7	2025,3	2025,3	506,3	506,3	506,3	506,4
адміністративно-управлінський персонал	8014	15717,1	19037,5	18499,2	19915,3	4978,9	4978,9	4978,9	4978,6
працівники	8015	132196,9	162031,3	155470,6	171374,5	42843,3	42843,3	42843,3	42844,6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	20193,45719	22607,83951	21727,8	23866,1	23865,9	23865,9	23865,9	23866,5
член наглядової ради	8021	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
член правління	8022	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
керівник, усього, у тому числі:	8023	173579,6	171224,8	168778,7	168778,7	168778,7	168778,7	168778,7	168778,7
посадовий оклад	8023/1	73868,8	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6
преміювання	8023/2	73221,7	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6	81535,6
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	26489,1	8153,6	5707,5	5707,5	5707,5	5707,5	5707,5	5707,5
адміністративно-управлінський працівник	8024	29767,23485	33754,43262	32800,0	35310,8	35310,8	35310,8	35310,8	35310,8
працівник	8025	19192,34901	21535,2605	20663,3	22777,0	22777,0	22777,0	22777,0	22777,0

Директор підприємства
(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

І. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	459679,0	476556,0	519784,8	521815,0	128496,4	129468,2	133219,5	130630,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	476932,0	546220,3	559090,9	600411,7	150817,8	150438,2	152692,4	146463,3
витрати на сировину та основні матеріали	1011	58814,1	72379,9	64970,4	67820,0	13949,0	20355,6	22533,4	10982,0
витрати на паливо	1012	11932,6	14795,0	14910,6	16572,1	5021,3	3395,5	3571,3	4584,0
витрати на електроенергію	1013	64785,5	65787,1	74207,9	83284,2	23133,7	18780,1	19380,1	21990,3
витрати на оплату праці	1014	130326,4	159568,5	153327,2	168528,9	42132,0	42132,0	42132,0	42132,9
відрахування на соціальні заходи	1015	26947,8	35105,0	33303,7	37076,2	9269,0	9269,0	9269,0	9269,2
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	24960,5	25252,4	20692,8	22848,9	6288,4	5357,1	5319,6	5883,8
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	22359,6	19411,2	23012,5	24971,2	6242,8	6242,8	6242,8	6242,8
інші витрати (розшифрувати)	1018	136805,5	153921,2	174665,8	179310,2	44781,6	44906,1	44244,2	45378,3
в т.ч. технічне обслуговування підкачуючих насосів холодної води, встановлених в ЦТП		24388,4	27020,8	29648,9	33048,0	8262,0	8262,0	8262,0	8262,0
витрати на очищення, перекачування стоків		83740,7	100190,5	114760,4	116005,7	29006,2	29091,5	28333,3	29574,7
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом України, екологічний податок, рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин, рентна плата за спеціальне використання води, плата за землю		8280,5	8233,9	8352,9	8352,9	2037,5	2076,7	2173,0	2065,7
інше (медогляд працівників, охорона об'єктів підприємства (сигнальна кнопка, фізична охорона), послуги для цехів підприємства спеціалізованих організацій, відшкодування частини екологічного податку тощо)		20395,9	18476,0	21903,6	21903,6	5475,9	5475,9	5475,9	5475,9
Валовий: прибуток / збиток	1020	-17253,0	-69664,3	-39306,1	-78596,7	-22321,4	-20970,0	-19472,9	-15832,4
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	24157,0	29136,0	29019,0	31203,5	8125,0	7650,6	7584,8	7843,1
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	97,2	109,6	89,2	97,2	24,3	24,3	24,3	24,3
витрати на оренду службових автомобілів	1032	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на консалтингові послуги	1033	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхові послуги	1034	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на аудиторські послуги	1035	111,2	175,6	98,0	98,0	49,0	49,0	0,0	0,0
витрати на службові відрядження	1036	154,4	47,6	112,1	154,4	38,6	38,6	38,6	38,6
витрати на зв'язок	1037	40,0	103,2	41,7	44,4	11,1	11,1	11,1	11,1
витрати на оплату праці	1038	17800,1	21092,2	20524,5	21940,6	5485,2	5485,2	5485,2	5485,0
відрахування на соціальні заходи	1039	3415,2	4640,3	4416,4	4826,8	1206,7	1206,7	1206,7	1206,7
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	144,4	230,8	824,0	824,0	206,0	206,0	206,0	206,0
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
організаційно-технічні послуги	1044	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Послуги ЗМІ (телебачення, радіо, преса)	1045	78,2	4,4	65,1	86,8	21,7	21,7	21,7	21,7
юридичні послуги	1046	594,8	631,6	774,0	774,0	193,5	193,5	193,5	193,5
послуги з оцінки майна	1047	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	38,0	45,6	51,1	51,1	12,7	12,7	12,7	13,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	876,6	1482,0	1176,5	1415,4	613,3	192,6	175,8	433,7
опалення	1050/1	799,4	949,5	832,9	1009,0	501,9	97,9	81,6	327,6
інші витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів		77,2	532,5	343,6	406,4	111,4	94,7	94,2	106,1
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	806,9	573,1	846,4	890,8	262,9	209,2	209,2	209,5
податки		1,9	1,8	2,0	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
послуги банків		89,3	107,6	86,4	96,4	24,1	24,1	24,1	24,1
послуги кур'єрської служби		29,0	23,2	27,2	29,2	7,3	7,3	7,3	7,3
обслуговування офіційного сайту, програмне забезпечення		92,8	117,6	84,6	102,0	25,5	25,5	25,5	25,5
придбання періодичних видань		70,1	91,6	77,9	77,9	19,4	19,4	19,4	19,7
Судові витрати		492,3	214,1	525,2	525,2	155,9	123,1	123,1	123,1
інші адміністративні витрати		31,5	17,2	43,1	58,1	30,2	9,3	9,3	9,3
Витрати на збут, у тому числі:	1060	5190,0	5268,1	4923,0	5781,0	1445,1	1445,1	1445,1	1445,7
транспортні витрати	1061	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на зберігання та упаковку	1062	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на оплату праці	1063	2360,2	2462,8	2142,4	2845,6	711,3	711,3	711,3	711,7
відрахування на соціальні заходи	1064	520,5	541,7	471,3	626,1	156,5	156,5	156,5	156,6
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	522,2	482,4	522,2	130,6	130,6	130,6	130,6	130,4
витрати на рекламу	1066	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	1787,1	1781,2	1787,1	1787,1	446,7	446,7	446,7	447,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів які використовуються для збуту продукції		1096,9	1198,4	1096,9	1096,9	274,2	274,2	274,2	274,3
Інші витрати		690,2	582,8	690,2	690,2	172,5	172,5	172,5	172,7
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	86698,0	251918,1	187728,4	230708,5	63002,4	58002,5	58002,5	51701,1
курсові різниці	1071	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	9485,7	4819,6	3945,6	3945,6	986,4	986,4	986,4	986,4
Компенсаційні відшкодування по переданим в оренду нежитловим приміщенням		76,8	107,2	76,8	76,8	19,2	19,2	19,2	19,2
Відшкодування судових витрат		394,5	444,0	394,5	394,5	98,7	98,7	98,7	98,4

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші операційні доходи (поставка відходів (реалізація металобрухту, макулатури), понаднормативний скид, відсотки банку, штрафи, пені та інші)		9014,4	4268,4	3474,3	3474,3	868,5	868,5	868,5	868,8
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1074	77212,3	247098,5	183782,8	226762,9	62016,0	57016,1	57016,1	50714,7
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на погашення заборгованості по гарантійним зобов'язанням перед Черкаською міською радою за Гарантією Черкаської міської ради від 10.09.2009 №2 до договору про субредитування від 29.12.2009 №28010-02/144, укладеному в рамках впровадження Проєкту розвитку міської інфраструктури (Угода про позику між Україною та МБРР від 26.05.2008№ 4869-UA		11870,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту (2024р)		0,0	122610,9	79015,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту (2025р)		0,0	0,0	0,0	102858,7	20714,6	15714,7	15714,7	50714,7
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту (9 м. 2026р)		0,0	0,0	0,0	123904,2	41301,4	41301,4	41301,4	
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту (9 м. 2024р)		0,0	124487,6	104767,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту (9 м. 2025р)		25871,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	9923,0	8798,4	8649,1	7721,2	1930,3	1930,3	1930,3	1930,3
курсові різниці	1081	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на благодійну допомогу	1083	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	6529,8	6480,0	6530,0	6530,0	1632,5	1632,5	1632,5	1632,5
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	3393,2	2318,4	2119,1	1191,2	297,8	297,8	297,8	297,8
Витрати по переданим в оренду невиборничим приміщенням		77,9	196,4	86,8	86,8	29,2	19,2	19,2	19,2
Судові витрати		394,8	443,6	433,1	433,1	137,0	98,7	98,7	98,7
штрафи, пені		0,2	63,6	19,6	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1
Інші (витрати пов'язані з реалізацією відходів (металобрухт, макулатура), витрати в частині амортизації від безкоштовно отриманих основних засобів, амортизація невиборничих фондів та інші витрати)		2920,3	1614,8	1579,6	670,9	131,5	179,8	179,8	179,8
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	30175,0	139051,3	105831,2	107406,1	29180,6	26006,5	27569,4	24649,6
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	16005,0	11450,0	17711,0	13561,7	0,0	7056,4	0,0	6505,3
зобов'язання по обслуговуванню кредиту МБРР, тис.грн		16005,0	11450,0	17711,0	13561,7	0,0	7056,4	0,0	6505,3
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	3859,0	972,4	7791,6	3170,0	792,5	792,5	792,5	792,5
амортизація від безкоштовно отриманих ОЗ		2972,7	972,4	3170,0	3170,0	792,5	792,5	792,5	792,5
дохід від зміни курсу валют		886,3	0,0	4621,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	37492,0	52,2	218,2	43,6	10,9	10,9	10,9	10,9
виплати не працівникам підприємства (пільгові пенсії)		41,5	48,4	43,6	43,6	10,9	10,9	10,9	10,9
неопераційна курсова різниця		35881,1	0,0	174,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші		1569,4	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1170	-19463,0	128521,5	95693,6	96970,8	29962,2	19731,7	28351,0	18925,9
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-1131,0	23133,9	17224,8	17454,7	5393,2	8944,9	14048,1	17454,7
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-18332,0	105387,6	78468,8	79516,1	24569,0	10786,8	14302,9	1471,2
Доходи і витрати (узгалянені показники)									
Усього доходів	1210	550236,0	729446,5	715304,8	755693,5	192291,3	188263,2	192014,5	183124,5
Усього витрат	1220	568568,0	624058,9	636836,0	676177,4	167722,3	177476,4	177711,6	181653,3
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	271966,0	308106,1	321536,0	342091,2	86548,1	85708,6	87849,7	81984,8
витрати на сировину та основні матеріали	1401	191505,4	227483,2	230856,4	242188,6	58371,7	63528,3	64894,1	55394,5
витрати на паливо та енергію	1402	80460,6	80622,9	90679,6	99902,6	28176,4	22180,3	22955,6	26590,3
Витрати на оплату праці	1410	149997,0	183123,5	175995,1	193315,1	48328,5	48328,5	48328,5	48329,6
Відрахування на соціальні заходи	1420	30686,0	40287,0	38191,2	42529,1	10632,2	10632,2	10632,2	10632,5
Амортизація	1430	25981,0	20124,4	25035,2	26317,4	6579,4	6579,4	6579,4	6579,2
Інші операційні витрати	1440	37572,0	37781,8	40924,5	40864,6	10230,0	10215,5	10262,8	10156,3
Усього	1450	516202,0	589422,8	601682,0	645117,4	162318,2	161464,2	163652,6	157682,4

Директор підприємства
(посада)

підпис

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-18332	105387,6	78468,8	79516,1	24569	10786,8	14302,9	1471,2
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	79879	73363,4	46444,6	221654,3	246223,3	276185,5	295917,2	324268,2
Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	2010	0	0	0	0	0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	0	0	0	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0		0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	63165	201884,9	142138,2	318625,1	276185,5	295917,2	324268,2	343194,1
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	37597,7	71973	61763,8	84306,4	21466,9	20698,6	21726,8	20414,0
податок на прибуток підприємств	2111	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	29402,7	61621,2	45981,1	67678,2	17309,6	16541,7	17569,9	16257
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0	0	0	0	0	0	0	0
рендна плата за користування надрами	2114	495,7	279,4	497,6	497,6	124,4	124,4	124,4	124,4
податок на доходи фізичних осіб	2115	0	0	0	0	0	0	0	0
інші податки та збори (розшифрувати)	2116	7699,3	10072,4	15285,1	16130,555	4032,925	4032,525	4032,525	4032,58
екологічний податок		1295,1	1022	1492	1492	373	373	373	373
військовий збір		2470,1	2746,8	8820,3	9665,755	2416,425	2416,425	2416,425	2416,48
рендна плата за користування радіочастотним ресурсом України		0,3	0,4	0,4	0,4	0,4			
рендна пла за спеціальне використання води		3933,8	6303,2	4972,4	4972,4	1243,1	1243,1	1243,1	1243,1
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	29121,4	57644,5	50689,1	54036,618	14538,63	18090,33	23193,53	26600,328
податок на доходи фізичних осіб	2121	27477,9	32962,2	31679,1	34796,718	8699,13	8699,13	8699,13	8699,328
земельний податок	2122	1643,5	1548,4	1785,2	1785,2	446,3	446,3	446,3	446,3
орендна плата	2123	0	0	0	0	0	0	0	0
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	0	23133,9	17224,8	17454,7	5393,2	8944,9	14048,1	17454,7
податок на прибуток підприємств		0	23133,9	17224,8	17454,7	5393,2	8944,9	14048,1	17454,7
акцизний податок		0	0	0	0	0	0	0	0
ліцензія на роздрібну торгівлю тютюновими виробами		0	0	0	0	0	0	0	0
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	31527,4	40287	37847,2	42529,1	10632,2	10632,2	10632,2	10632,5
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	31527,4	40287	37847,2	42529,1	10632,2	10632,2	10632,2	10632,5
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2132								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	0	0	0	0	0	0	0	0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	0	0	0	0	0	0	0	0
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	0	0	0	0	0	0	0	0
неустойки (штрафи, пені)		0	0	0	0	0	0	0	0
Усього виплат на користь держави	2200	98246,5	169904,5	150300,1	180872,118	46637,73	49421,13	55552,53	57646,828

Директор підприємства

(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков

(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий прогноз 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	579438,0	729064,9	707278,3	751598,9	191267,7	187239,6	190990,9	182100,7
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	496163,0	476556,0	519784,8	521815,0	128496,4	129468,2	133219,5	130630,9
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
податку на додану вартість	3030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	79941,0	247098,5	184500,5	226762,9	62016,0	57016,1	57016,1	50714,7
бюджетне фінансування	3041	77371,0	247098,5	183804,5	226762,9	62016,0	57016,1	57016,1	50714,7
Інші надходження (розшифрувати) в.т.ч.	3042	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від повернення авансів					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від операційної оренди					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	698,0	243,2	698,0	698,0	174,5	174,5	174,5	174,5
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3061	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
позики	3062	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
облігації	3063	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3070	2636,0	5167,2	2295,0	2323,0	580,8	580,8	580,8	580,6
Надходження від повернення авансів		630,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках		1174,0	440,0	1428,0	1428,0	357,0	357,0	357,0	357,0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)		92,0	428,0	132,0	132,0	33,0	33,0	33,0	33,0
Надходження від операційної оренди		229,0	264,0	252,0	252,0	63,0	63,0	63,0	63,0
Інші надходження (благодійна допомога, дохід від компенсації судових витрат, дохід від продажу валютної та інш.)		511,0	4035,2	483,0	511,0	127,8	127,8	127,8	127,6
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	556081,9	635961,2	598622,0	696478,2	179653,3	175045,7	181215,2	160564,0
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	281604,9	308106,1	297322,0	338391,2	86548,1	82708,6	87849,7	81284,8
Розрахунки за оплати праці	3120	117465,0	173204,1	156624,6	182843,7	48328,5	48328,5	48328,5	37858,2
Відрахування на соціальні заходи	3130	31527,0	38104,8	35644,6	40225,4	10632,2	10632,2	10632,2	8328,8
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3141	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
позики	3142	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
облігації	3143	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	66718,8	110448,4	102119,3	127952,8	32378,2	31610,2	32638,5	31325,9
податок на прибуток підприємств	3151	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
податок на додану вартість	3152	29402,7	61621,2	45981,1	67678,2	17309,6	16541,7	17569,9	16257,0
податок на доходи фізичних осіб	3155	27477,9	32962,2	31659,2	34796,6	8699,1	8699,1	8699,1	8699,3
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	9838,2	11899,8	17567,5	18412,9	4603,2	4603,2	4603,2	4603,3
військовий збір, податок на землю		4113,6	4295,2	10605,5	11450,9	2862,7	2862,7	2862,7	2862,8
спеціалізовані податки, надра, екологічний податок		5724,6	7604,6	6962,0	6962,0	1740,5	1740,5	1740,5	1740,5
інші платежі (розшифрувати)	3157	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернення коштів до бюджету	3160	0,0	2132,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	58766,2	3965,2	6911,5	7065,1	1766,3	1766,2	1766,3	1766,3
Сплата за гарантійними зобов'язаннями, пеня		51719,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виплата лікарняних соєстрах		0,0	88,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Алменти та інші виплати (позовання)		4580,4	1817,2	4580,4	4580,4	1145,1	1145,1	1145,1	1145,1
Повернення помилково сплачених коштів за послуги		1024,7	0,0	871,1	1024,7	256,2	256,1	256,2	256,2
Витрачання на оплату авансів		1156,0	1712,0	1156,0	1156,0	289,0	289,0	289,0	289,0
Витрачання на оплату цільових внесків		286,0	348,0	304,0	304,0	76,0	76,0	76,0	76,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	23356,1	93103,7	108656,3	55120,7	11614,4	12193,9	9775,7	21536,7
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від отриманих відсотків	3225	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження дивідендів	3230	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від деривативів	3235	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3240	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	46422,1	54586,1	38925,0	127821,0	30448,1	34624,3	33124,3	29624,3
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	46422,1	54586,1	38925,0	127821,0	30448,1	34624,3	33124,3	29624,3
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	46422,1	15500,0	16149,5	3000,0	1500,0	1500,0	0,0	0,0
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	0,0	39086,1	22775,5	124821,0	28948,1	33124,3	33124,3	29624,3
Виплати за деривативами	3280	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші платежі (розшифрувати)	3290	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-46422,1	-54586,1	-38925,0	-127821,0	-30448,1	-34624,3	-33124,3	-29624,3
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	43398,0	54586,1	36140,0	127821,0	30448,1	34624,3	33124,3	29624,3
Надходження від власного капіталу	3305	43398,0	54586,1	36140,0	127821,0	30448,1	34624,3	33124,3	29624,3
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3311	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
позики	3312	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
облігації	3313	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3320	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	17735,0	56641,2	103071,0	56469,6	0,0	28234,8	0,0	28234,8
Витрачання на викуп власних акцій	3335	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	13551,0	50549,0	85360,0	56469,6	0,0	28234,8	0,0	28234,8
кредити	3341	13551,0	50549,0	85360,0	56469,6	0,0	28234,8	0,0	28234,8
позики	3342	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
облігації	3343	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата дивідендів	3350	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на сплату відсотків	3360	4184,0	6092,2	17711,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші платежі (розшифрувати)	3380	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	25663,0	-2055,1	-66931,0	71351,4	30448,1	6389,5	33124,3	1389,5
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2597,0	36462,5	2800,3	-1348,9	11614,4	-16040,9	9775,7	-6698,1
Залишок коштів на початок періоду	3405	16894,0	535,0	535,0	4253,3	4253,3	15867,7	285,8	10520,5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	613,0	918,0	918,0	918,0	0,0	459,0	459,0	0,0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	20104,0	37915,5	4253,3	3822,4	15867,7	285,8	10520,5	3822,4

Директор підприємства
(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	46 422,1	54 586,1	36 140,0	127 821,0	30 448,1	34 624,3	33 124,3	29 624,3
капітальне будівництво	4010	2 354,2	30 404,9	22 775,5	82 922,4	20 730,6	20 730,6	20 730,6	20 730,6
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	36 660,4	15 500,0	13 364,5	3 000,0	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	585,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	6 822,4	8 681,2	0,0	41 898,6	8 217,5	12 393,7	12 393,7	8 893,7
капітальний ремонт	4060	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Директор підприємства
(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	0,0	0,2	0,2	0,2	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,0	0,1	0,1	0,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-0,1	0,4	0,2	0,2	Характеризує ефективність використання власного капіталу. Показує, яка віддача (норма прибутку) на вкладений власний капітал
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	> 1	0,5	0,5	0,5	0,5	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	Зменшення	0,3	0,6	0,6	0,6	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор підприємства
(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

VI. Інформація до фінансового плану

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
3357168	КП "Черкасиводоканал"	Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування; Ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування; Установлення та монтаж машин і устаткування (монтаж/демонтаж насосного обладнання та пусконаладжувальні роботи обладнання фонтанів); Ремонт і монтаж машин і устаткування (технічне обслуговування системи музично-світлового супроводження роботи фонтанів); Ремонт і технічне обслуговування машин та устаткування промислового призначення (монтаж/демонтаж лічильників води). Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування; Роздрібна торгівля, крім торгівлі автотранспортними засобами та мотоциклами; Діяльність у сферах інжинірингу, геології та геодезії; Технічні випробування та дослідження (питної води та стічних вод); Каналізація, відведення й очищення стічних вод; Вантажний автомобільний транспорт; Фотокопіювання, підготування документів та інша спеціалізована допоміжна офісна діяльність; Збір, очищення та постачання води; Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; Централізоване водопостачання; Централізоване водовідведення; Послуга з централізованого постачання холодної води (з використанням внутрішньобудинкових систем); Послуга з централізованого постачання холодної води (з використанням внутрішньобудинкових систем); Абоненська плата

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 "чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД (із зазначенням видів робіт та наданих послуг)	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2024 рік			Плановий показник 2025 року			Фактичний показник поточного I кварталу 2025 року			Плановий показник 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Централізоване водопостачання	48,2	50,1	221511,5	16222,4	13,7	227093,4	16139,8	14,1	65109,5	3979,5	16,4	261535,6	16222,4	16,1
Централізоване водовідведення	38,5	37,5	177200,1	14309	12,4	190609,9	14565,2	13,1	48599	35801,1	1,4	195832,5	14309	13,7
Абоненська плата	7,6	6,8	35000,3			34936,8			8794			35326,8		
Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування	0,6	0,6	2584,2			2891,7			462,6			2904,6		
Ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування	0,6	0,6	2609,2			2648,9			654,1			2932,7		

Установлення та монтаж машин і устаткування (монтаж/демонтаж насосного обладнання та пусконаладжувальні роботи обладнання фонтанів)	0,1	0,1	427,2			732,1			29			480,2		
Ремонт і монтаж машин і устаткування (технічне обслуговування системи музично-світлового супроводження роботи фонтанів)	0,0	0,0	116,2			544,8			0			130,6		
Ремонт і технічне обслуговування машин та устаткування промислового призначення (монтаж/демонтаж лічильників води)	0,0	0,0	102,5			166,6			34,4			115,2		
Діяльність ресторанів,	0,0	0,0	0			0			0			0		
Роздрібна торгівля, крім торгівлі автотранспортними засобами та мотоциклами	3,1	3,1	14326			10889,4			3833,6			16102,4		
Діяльність у сферах інжинірингу, геології та геодезії	0,1	0,1	401,7			391,7			99,1			451,5		
Технічні випробування та дослідження (питної води та стічних вод)	0,2	0,2	956,1			1007,8			228,7			1074,7		
Каналізація, відведення й очищення стічних вод	0,8	0,8	3710,8			4122,8			1009,4			4104,2		
Вантажний автомобільний транспорт	0,1	0,1	285			258,3			27,7			320,3		
Фотокопіювання, підготування документів та інша спеціалізована допоміжна офісна діяльність	0,0	0,0	0			0			0			0		
Збір, очищення та постачання води	0,0	0,0	0			0			0			0		
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	0,0	0,0	193,9			261,8			52,9			217,9		
Будівництво інших споруд (відновлення елементів благоустрою на прилеглий до підприємства території)	0,1		254,3									285,8		
Усього	100	100	459679			476556			128934			521815		

3. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2026 року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець 2026 року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курскові різниці (сума основного боргу)	курскові різниці (відсотки)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього,	475267,2	413645,4	61621,8	0	56469,6	22445,6	0	0	0	441243,2	357175,8	84067,4
у тому числі:												
Позика (субкредит) МБРР на реалізацію проекту "Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Позика (субкредит) МБРР на реалізацію проекту "Реконструкція мереж водовідведення, впровадження автоматизованої системи управління та будівництво очисних споруд проливних вод на Дніпровській водоочисній станції"	475267,2	413645,4	61621,8	0	56469,6	22445,6	0	0	0	441243,2	357175,8	84067,4
Короткострокові зобов'язання, усього,												
у тому числі:												
Інші фінансові зобов'язання, усього,												
у тому числі:												
Усього:	475267,2	413645,4		0	56469,6	22445,6	0			441243,2	357175,8	84067,4

Директор підприємства
(посада)

(підпис)

І.В. Сухарьков
(ініціали, прізвище)

4. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1.	капітальне будівництво	0,0	0	0,00	0,00	0	0,0					82622,4	20730,6	20730,6	20730,6	20730,6	0,0					82 922,4	20 730,6	20 730,6	20 730,6	20 730,6
2.	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3000	1500	1500	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3000	1500	1500	0	0
2.1	Придбання вантажопасажирського автомобіля -2од	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3000	1500	1500	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3000	1500	1500	0	0
3.	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0	0	0
4.	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0	0	0
5.	модернізація, модифікація (робудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	41 898,6	8 217,5	12 393,7	12 393,7	8 893,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	41 898,6	8 217,5	12 393,7	12 393,7	8 893,7
5.1	Реконструкція асфальтової мерсакі Д-300м по вул Київській від вул Сумгайського до вул. Хоменка м.Черкаси	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32870	8217,5	8217,5	8217,5	8217,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24 652,5	0,0	8 217,5	8 217,5	8 217,5
5.2	Реконструкція вантажопднімального механізму на головній каналізаційній станції №2 (ГНС№2) розташовані по вул. Чигиринська м. Черкаси	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2028,6	0	676,2	676,2	676,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 028,6	0,0	676,2	676,2	676,2
5.3	Будівництво копсирмационі установкн за адресою Черкаська обл. Черкаський район, с. Сокирко (Придбання до газорозподільної мерсакі (придбання,що не є стандартним)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 000,0	0,0	3 500,0	3 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 000,0	0,0	3 500,0	3 500,0	0,0	0,0
6.	капітальний ремонт	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього	Відсього	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127 821,0	28 948,1	33 124,3	33 124,3	29 624,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127 821,0	30 448,1	34 624,3	33 124,3	29 624,3
												0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						

5. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Нове будівництво фотовольтаїчної електростанції потужністю 1МВт за адресою Черкаська обл. Черкаський район. С. Сокирка ДВС	2025	41763,2	-	-	-	-	-	-	-	ПКД розроблено/затверджено	Наказ про затвердження проектно документації
2	Будівництво КНС з каналізаційною мережею на розі вул. Онопрієнка та вул. Грибний ім. Черкаси	2025	16050,4	-	-	-	-	-	-	-	ПКД розроблено/затверджено	Наказ про затвердження проектно документації
3	Будівництво РКНС з каналізаційною мережею на в кварталі вулиць. Київкова, Мистобудівна, Автомобілістів та Івана Кожуба	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	41763,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-

Директора підприємства
(посла)

(підпис)

І.В.Сухарьков
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка

**до фінансового плану Комунального підприємства «Черкасиводоканал»
Черкаської міської ради
на 2026 рік
ДОХОДИ**

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (р. 1000) у 2026 році очікувано становитиме **521815,0 тис. грн.**, який складається з:

- доходу від реалізації послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення обрахованого за тарифами які введено в дію з 01 січня 2022 року для населення (фізичні особи з якими укладено індивідуальні, колективні договори), а також обрахованого за тарифами які введено в дію з 01 січня 2025 року для споживачів, які не є суб'єктами господарювання (крім населення) і споживачів, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, з урахуванням очікуваних обсягів реалізації, який розрахунково становитиме 457368,1 тис. гривень;

- плати за абонентське обслуговування в розмірі 35326,8 тис. грн;

- інших операційних доходів (від здійснення інших, крім ліцензованих видів діяльності), який розрахунково становитиме 29120,1 тис. гривень.

При розрахунку доходів на 2026 рік враховувалися очікувані на 2026 рік обсяги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, а також враховано плату за абонентське обслуговування та очікувані на 2026 рік інші операційні доходи (від здійснення інших, крім ліцензованих видів діяльності).

Формування тарифів на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення регулюється державним регулятором (НКРЕКП).

Згідно постанови НКРЕКП від 24.12.2024 № 2321 встановлено тарифи:

- на централізоване водопостачання:

- споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання/водовідведення, – **12,08 грн** за 1 куб. м (без ПДВ);

- споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання/водовідведення, – **22,399 грн** за 1 куб. м (без ПДВ);

- на централізоване водовідведення:

- споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання/водовідведення, – **13,07 грн** за 1 куб. м (без ПДВ);

- споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання/водовідведення, – **19,54 грн** за 1 куб. м (без ПДВ).

Для населення тарифи на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення застосовуються на рівні тарифів, що застосовувалися станом на 24 лютого 2022 року, а саме:

- на централізоване водопостачання – 11,54 грн за 1 куб. м (без ПДВ);

- на централізоване водовідведення – 11,50 грн за 1 куб. м (без ПДВ).

Застосований в розрахунках індекс цін виробників промислової продукції на 2026р становить 112,4%, індекс споживчих цін на 2026р становить 109,9% та затверджений Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780.

Дохід обрахований по вищезазначеним тарифам.

Інші операційні доходи (р. 1070) – 230708,6 тис. гривень.

1. Інші операційні доходи, крім надання послуг: 230708,6 тис.грн., з них:

- інші операційні доходи 3474,3 тис.грн. (отримання плати за скид понаднормативних забруднень, отримання доходу від зданого металобрухту та макулатури, оприбуткування ТМЦ від демонтажу, відсотки банку від розміщення коштів на поточних рахунках, та інше);
- компенсаційні відшкодування (відшкодування орендарями спожитих комунальних послуг та електроенергії) – 76,8 тис. гривень;
- відшкодування судових витрат (сплата боржниками у відповідності до рішень судів понесених підприємством судових витрат) – 394,5 тис. гривень;
- очікувана фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 2025 рік – 102858,7 тис. гривень. Розрахунок суми фінансової підтримки за 2025 рік (очікувано) наведено в Додатку № 1 до пояснювальної записки.

Сума фінансової підтримки розрахована відповідно до затвердженого розрахунку суми фінансової підтримки КП «Черкасиводоканал», затвердженого рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 07.03.2023№241.

Доходи та витрати наведені у розрахунку, є плановими показниками прогнозу на 2025 р з урахуванням встановлених тарифів з 01 січня 2025 року постановою НКРЕКП від 24.12.2024 № 2321.

- очікувана фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 9 місяців 2026 року – 123904,2 тис. гривень. Розрахунок суми фінансової підтримки за 9 місяців 2026 року (очікувано) наведено в Додатку № 2 до пояснювальної записки.

Сума фінансової підтримки розрахована відповідно до затвердженого розрахунку суми фінансової підтримки КП «Черкасиводоканал», затвердженого рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 07.03.2023№241.

Доходи та витрати наведені у вищезазначеному розрахунку, є плановими показниками 9 місяців 2026 року з урахуванням встановлених тарифів з 01 січня 2025 року постановою НКРЕКП від 24.12.2024 № 2321.

Інші доходи (р.1150) – 3170,0 тис. грн. (амортизація від безкоштовно отриманих основних засобів).

Усього доходів (р.1210) – 755693,6 тис. гривень.

ВИТРАТИ

У 2026 році передбачаються:

Витрати собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (р. 1010) на 2026 рік, заплановано на рівні – **600411,7 тис. грн.**, в тому числі:

- **витрати на сировину та основні матеріали (р.1011)** в сумі **67820,0 тис. грн.**, - витрати на реагенти, розраховані відповідно до очікуваного використання у 2026 році (з урахуванням технологічного регламенту якості вихідної питної води з забезпеченням відповідних якісних характеристик питної води, ціни станом на

травень 2025 року з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції на 2026 рік, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780. Фактичні витрати за 2024 рік згідно Звіту про виконання фінансового плану становили 58814,1 тис. грн. збільшення запланованих витрат на 2026 рік пояснюється збільшенням ціни на реагенти;

- **витрати на паливо(р.1012) – 16572,1 тис.грн.** витрати, розраховані по фактичному використанню палива у 2024 році з врахуванням ціни станом на травень 2025 року та з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції на 2026 рік, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780. Фактичні витрати на паливо за 2024 рік згідно Звіту про виконання фінансового плану становили 11932,6 тис. грн. збільшення запланованих витрат на 2026 рік обумовлене збільшенням ціни на паливо;

- **витрати на електроенергію (р.1013) в сумі 83284,2 тис. грн** – обраховані виходячи з фактичного використання протягом 2024 року, середньої ціни за січень-квітень 2025 року по тарифу на постачання електричної енергії без ПДВ – 8,43904 грн. за 1 кВт/год, тарифу на послуги з розподілу електричної енергії 1,92964 грн. за 1 кВт/год, тарифу на послуги з передачі електричної енергії без ПДВ 0,68623 грн. за 1 кВт/год, з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції на 2026р, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780. Фактичні витрати на електроенергію за 2024 рік згідно Звіту про виконання фінансового плану становили 64785,5 тис. гривень. Збільшення запланованих витрат на 2026 рік обумовлене збільшенням тарифу на електроенергію;

- **витрати на оплату праці (р.1014) в сумі 168528,9 тис.грн.,** розраховані з врахуванням планового фонду робочого часу та прожиткового мінімуму для працездатних осіб в розмірі 3028 грн., встановленого Законом України «Про державний бюджет України на 2025 рік» з урахуванням індексу споживчих цін на 2025р (109,9%), затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780. З врахуванням галузевих, міжрозрядних коефіцієнтів для робітників, коефіцієнтів співвідношення, доплат та з врахуванням коефіцієнтів територіальної галузевої угоди між Черкаською міською радою та Черкаською обласною організацією профспілки працівників ЖКГ, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення. Фактичні витрати за 2024 рік становили 130326,4 тис. грн. Збільшення заробітної плати в 2026 році обумовлене в основному за рахунок зростання розрахункового прожиткового мінімуму для працездатних осіб та збільшеною чисельністю працівників в 2026 році в порівнянні з 2024 роком.

- **відрахування на соціальні заходи (р.1015) в сумі 37076,2 тис. грн – 22 %** відповідно до чинного законодавства;

- **витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (р.1016) в сумі 22848,9 тис. грн** – витрати на опалення виробничих приміщень, запасні частини, куповані комплектувальні вироби та інші матеріальні ресурси, передбачені в необхідних для забезпечення технологічного процесу обсягах, з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780.

- **амортизація(р.1017) в сумі 24971,2 тис. грн.** запланована відповідно до вимог Податкового кодексу України;

- **інші витрати (р.1018) – 179310,2 тис. грн., з них:**

- витрати на технічне обслуговування підкачуючих насосів холодної води, розраховані в сумі 33048,0 тис. грн., відповідно наданого КП теплових мереж «Черкаситеплокомуненерго» розрахунку та з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780;

- витрати на очищення, перекачування стоків в сумі 116005,7 тис. грн. Витрати розраховані відповідно до планованих обсягів перекачування стічних вод на очисні споруди ПАТ «Азот» та тарифу з очищення стоків в розмірі 6,63 грн без ПДВ;

- податки, збори та обов'язкові платежі в сумі 8352,9 тис. грн. - розраховані на 2026 рік відповідно до Податкового кодексу України.

- інші витрати в сумі 21903,6 тис. грн (технічні посвідчення механізмів, систем, ремонтні та інші роботи спеціалізованих підприємств, медогляд, зв'язок виробничих цехів, відшкодування частини екологічного податку, тощо) очікувані у 2026 році розраховані відповідно до потреби.

Адміністративні витрати (р.1030) – 31203,5 тис. грн, з них:

- витрати пов'язані з використанням службових автомобілів (р.1031) – 97,2 тис. грн., заплановані на рівні витрат 2024 року;

- витрати на аудиторські послуги (1035)– 98,0 тис. грн., аудит за міжнародними стандартами запланований з врахуванням вимог договору про субкредитування, укладеного між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та КП «Черкасиводоканал»;

- витрати на відрядження (р.1036)– 154,4 тис.грн (заплановані на рівні витрат 2024 року).

- витрати на зв'язок (р.1037) – 44,4 тис.грн, заплановані на рівні витрат 2024 року з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780. Фактичні витрати за 2024 рік згідно Звіту про виконання фінансового плану становили 40,0 тис. грн.;

- витрати з оплати праці (р.1038) в сумі 21940,6 тис. грн. розраховані з врахуванням фактичної чисельності працівників та прожиткового мінімуму для працездатних осіб в розмірі 3028 грн. встановленого Законом України «Про державний бюджет України на 2025рік» з урахуванням індексу споживчих цін на 2026р, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780, з врахуванням галузевих, коефіцієнтів, доплат та з врахуванням коефіцієнтів територіальної галузевої угоди між Черкаською міською радою та Черкаською обласною організацією профспілки працівників ЖКГ, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення. Фактичні витрати за 2024 рік згідно Звіту про виконання фінансового плану становили 17800,1 тис. грн. збільшення заробітної плати в 2026 році обумовлене в основному за рахунок зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб;

єдиний соціальний внесок (р.1039) в сумі 4826,8 тис. грн., 22 % відповідно до чинного законодавства;

амортизація (р.1040) в сумі 824,0 тис.грн. (розрахована відповідно до вимог Податкового кодексу України);

Послуги ЗМІ (телебачення, радіо, преса) (р.1045) – 86,8 тис.грн. заплановані на рівні витрат 2024 року з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780;

юридичні послуги (р.1046) – 774,0 тис.грн.;

витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (р.1049) – 51,1 тис. грн.;

- витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів в т.ч. **матеріальні витрати (р.1050) в сумі 1415,4 тис. грн.**, що включають витрати на опалення, електроенергію та інші матеріальні витрати, з яких основну частку витрат складають витрати на опалення, які становлять 1009,0 тис.грн.;

- **інші (р.1051) –890,8 тис.грн.**, з них: плата за землю розрахована на 2026 рік відповідно до вимог Податкового кодексу 2,0 тис.грн, розрахунково-касове обслуговування банків 96,4 тис.грн., послуги кур'єрської доставки 29,2 тис.грн., придбання періодичних видань 77,9 тис.грн., обслуговування офіційного сайту і програмне забезпечення 102,0 тис.грн, судові витрати 525,2 тис. грн., інші витрати 58,1 тис.грн. (медогляд працівників, замовлення довідок та витягів з документів та інше).

Витрати на збут (р.1060) – 5781,0 тис. гривень.

- **витрати з оплати праці в сумі 2845,6 тис. грн.** – розраховані з врахуванням планового фонду робочого часу та прожиткового мінімуму для працездатних осіб в розмірі 3028,0 грн. встановленого Законом України «Про державний бюджет України на 2025 рік» з урахуванням індексу споживчих цін на 2026р, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780.

- **єдиний соціальний внесок** (в сумі 626,1 тис. грн – 22% відповідно до чинного законодавства;

- **амортизація (р.1065) в сумі 522,2 тис. грн.** (розрахована відповідно до вимог Податкового кодексу України);

- **інші витрати на збут (р.1067) у в сумі 1787,1 тис.грн.** з них:

- **матеріальні витрати в сумі 1096,9 тис.грн.** (опалення, електроенергія, та інші матеріальні витрати) заплановані на рівні витрат минулих періодів та з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780.

- **інші в сумі 690,2 тис. грн.**, (витрати на зв'язок, медогляд працівників тощо).

Інші операційні витрати (р.1080) – 7721,2 тис. грн., з них:

Відрахування до резерву сумнівних боргів (р. 1084) – 6530,0 тис. грн.

Інші операційні витрати (р.1086) 1191,2 тис. грн.в тому числі:

- Інші операційні витрати (окрім здійснення інших, крім ліцензованих видів діяльності) – 670,9 тис. грн. (витрати, пов'язані з реалізацією відходів (металобрухт, макулатура), членські внески асоціації, витрати в частині амортизації від безкоштовно отриманих основних засобів, амортизація невиробничих фондів та інше);

- витрати по переданим в оренду невиробничим приміщенням – 86,8 тис. гривень;

- штрафи, пені – 0,4 тис. гривень;

- судові витрати – 433,1 тис. гривень.

Фінансові витрати (р.1140) – 13561,7 тис. гривень, відсотки за обслуговування субкредиту, які планується сплатити у 2026 році (розраховані по курсу 46,5\$ США відповідно до курсу передбаченого бюджетною декларацією на 2026рік, затвердженою Постановою КМУ від 28.06.2024№751).

Інші витрати (р.1160) – 43,6 тис. грн, які включають:

- витрати від виплат не працівникам підприємства пільгових пенсій по списку № 2 - 43,6 тис. грн.

Витрати (дохід) з податку на прибуток -17454,8 тис.грн.

Усього витрати(р.1220) –6676177,5 тис. гривень.

Фінансові результати діяльності: Очікуваний валовий прибуток (збиток) (р. 1020) – **збиток в сумі -78596,7 тис. грн**, що пояснюється недостатнім рівнем діючих на даний час тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення для населення, які перебувають на рівні тарифів 2022 року та потребують збільшення з урахуванням реальних цін на реагенти, електроенергію, основні матеріали, оплату праці.

Фінансовий результат від операційної діяльності (р. 1100) - **прибуток в сумі 107406,2 тис. гривень.**

Фінансовим результатом до оподаткування (р. 1170) в цілому по підприємству передбачено прибуток в сумі 96970,9 тис. грн.

Чистий фінансовий результат (р. 1200) прибуток в сумі 79516,1 тис.грн.

Елементи операційних витрат

Матеріальні витрати (р.1400): планована сума на 2025 рік – 342091,2 тис. грн. Витрати визначено відповідно до очікуваних обсягів використання матеріальних ресурсів у 2026 році, з урахуванням факту витрат попередніх періодів з урахуванням прогнозного індексу цін виробників промислової продукції, затверджених Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780.

Витрати на оплату праці (р.1410): планована сума на 2026 рік –193315,1 тис.грн., розраховані відповідно до фактичної чисельності працівників, планового фонду робочого часу та прожиткового мінімуму для працездатних осіб 3028 грн. встановленого Законом України «Про державний бюджет України на 2025 рік» з урахуванням індексу споживчих цін на 2026р, затвердженого Постановою КМУ від 28.06.2024 № 780;

Єдиний соціальний внесок (відрахування на соціальні заходи) (р.1420): прогнозовано на 2026 рік – 42529,1 тис. грн., згідно з вимогами чинного законодавства.

Амортизація (р.1430): планована сума на 2026 рік – 26317,4 тис.грн. розрахована відповідно до вимог Податкового кодексу України.

Інші операційні витрати (р.1440): планована сума на 2026 рік – 40864,6 тис.грн. розраховувалась з урахуванням факту витрат попередніх періодів.

В додатку 3 «Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів» в розрахунок брався обмінний курс гривні до долара США, 46,5\$ США відповідно до курсу передбаченого бюджетною декларацією на 2026рік, затвердженою Постановою КМУ від 28.06.2024№751 гривень за долар США згідно затвердженого курсу НБУ.

Додаток № 1 Розрахунок суми фінансової підтримки за 2025 рік (очікувано).

Додаток № 2 Розрахунок суми фінансової підтримки за 9 місяців 2026 року (очікувано).

Директор КП «Черкасиводоканал»

Іван СУХАРЬКОВ