

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Учбового центру житлово-комунального господарства

на 1 квартал 2026 року

Основні фінансові показники підприємства

І. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі:	001	980	993	+13	101,3
надання освітніх послуг		980	993	+13	101,3
Податок на додану вартість	002				
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки(розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі:	006	980	993	+13	101,3
Інші операційні доходи (відсотки за депозитами)	007	85	88	+3	103,5
Дохід від участі в капіталі(розшифрувати)	008				
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009				
Інші доходи (розшифрувати)	010				
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011				
Усього доходів	012	1065	1081	+16	101,5
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у тому числі:	013	851	794	-57	93,3
витрати на сировину та основні матеріали		220	193	-27	87,7
витрати на електроенергію		22	19	-3	86,4

витрати на оплату праці		400	403	+3	100,8
відрахування на соціальні заходи		64	64	0	100,0
амортизація		30	30	0	100,0
інші витрати		115	85	-30	73,9
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	644	637	-7	98,9
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	3	1	-2	33,3
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
Інші адміністративні витрати, у тому числі:	014/5	641	636	-5	99,2
службові відрядження	014/6				
витрати на зв'язок	014/7	6	6	0	100,0
витрати на оплату праці	014/8	527	527	0	100,0
відрахування на соціальні заходи	014/9	70	70	0	100,0
амортизація	014/10	3	3	0	100,0
інші витрати	014/11	35	30	-5	85,7
Витрати на збут, у тому числі:	015	3	3	0	100,0
витрати на рекламу		3	3	0	100,0
Інші операційні витрати, у тому числі:	016				
надання благодійних допомог					
Фінансові витрати(розшифрувати)	017				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020				
Усього витрати	021	1498	1434	-64	95,7
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	022	129	199	+70	154,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	-433	-353	+80	81,5
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	-433	-353	+80	81,5
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025				
прибуток	025/1				
збиток	025/2	433	353	+80	81,5

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	026	4068	4068	0	100,0
Розвиток виробництва	027				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	027/1				
Резервний фонд	028				
Інші фонди <i>(розшифрувати)</i>	029				
Інші цілі (матеріальні допомоги, виплата винагороди за ефективне управління комунальним майном, премії)	030				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	031	3635	3715	+80	102,2
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	032	79	79	0	100,0
податок на прибуток	032/1	79	79	0	100,0
акцизний збір	032/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду	032/3				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітнього періоду	032/4				
інші податки, у тому числі <i>(розшифрувати)</i> :	032/5				
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	032/5/1				
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	033/5/2				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	033				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	033/1				

до цільових фондів	033/2				
неустойки (штрафи, пені)	033/3				
Внески, у тому числі:	034	131	150	+19	114,5
єдиний соціальний внесок	034/1	131	150	+19	114,5
внески до фондів соціального страхування	034/2				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	035	202	205	+3	101,5
місцеві податки та збори	035/1	158	160	+2	101,3
інші платежі (військовий збір)	035/2	44	45	+1	102,3

Директор



Віктор РАДОМСЬКИЙ

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
Учбового центру житлово-комунального господарства
на 1 квартал 2026 року**

Складовими доходної частини звіту про виконання фінансового плану на 1 квартал 2026 року є чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), інші операційні доходи.

Показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 993,0 тис.грн., що більше запланованого показника на 13,0 тис. грн., або на 1,3%.

Показник інших операційних доходів склав 88,0 тис. грн., що більше запланованого показника на 3,0 тис. грн., або на 3,5%.

До витрат звіту про виконання фінансового плану на 1 квартал 2026 року відносяться наступні складові: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут.

Найбільшу питому вагу у загальних витратах займають витрати, що відносяться до собівартості реалізованих послуг.

У звіті про виконання фінансового плану на 1 квартал 2026 року розмір витрат, що відносяться до собівартості реалізованих послуг склав 794,0 тис. грн., що менше запланованого показника на 57,0 тис. грн., або на 6,7%.

Розмір матеріальних витрат, в тому числі і витрат на електроенергію, склав 212,0 тис. грн., що менше запланованого показника фінансового плану на 1 квартал 2026 року на 30,0 тис. грн., або на 12,4%.

Розмір витрат на оплату праці працівників, які задіяні в процесі надання освітніх послуг складає 403,0 тис. грн., що більше запланованого показника фінансового плану на 1 квартал 2026 року на 3,0 тис. грн., або на 0,8%.

Відрахування на соціальні заходи за 1 квартал 2026 року склали 64,0 тис. грн., що є в межах запланованих витрат.

Розмір за 1 квартал 2026 року амортизаційних відрахувань основних засобів і МНМА, нематеріальних активів склав 30,0 тис. грн., що є в межах запланованих витрат.

Розмір інших витрат склав 85,0 тис. грн., що менше запланованого показника фінансового плану на 30,0 тис. грн., або 26,1%.

Розмір адміністративних витрат згідно показників звіту про виконання фінансового плану на 1 квартал 2026 року склав 637,0 тис. грн., що менше запланованого показника фінансового плану на 7,0 тис. грн., або 1,1%.

Витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів, складають 1,0 тис. грн., що менше запланованого показника фінансового плану на 2,0 тис. грн., або на 66,7%.

Витрати на послуги зв'язку складають 6,0 тис. грн., що є в межах запланованих.

Витрати на оплату праці адміністративного персоналу складають 527,0 тис. грн., що є в межах запланованих витрат.

Відрахування на соціальні заходи адміністративного персоналу складають 70,0 тис. грн., що є в межах запланованих витрат.

Амортизаційні відрахування основних засобів і нематеріальних активів складають 3,0 тис. грн., що є в межах запланованих.

Інші витрати складають 30,0 тис. грн., що менше запланованого показника фінансового плану на 5,0 тис. грн., або на 14,3%.

Розмір витрат на збут за 1 квартал 2026 року становить 3,0 тис. грн., що є в межах запланованих витрат.

Учбовий центр житлово-комунального господарства виконав поставлені фінансовим планом на 1 квартал 2026 року завдання в повному обсязі. Виконано завдання по забезпеченню доходної частини, яка становить 1081,0 тис. грн., що більше на 16,0 тис. грн., або на 1,5% від запланованого показника фінансового плану.

Загальний розмір витрат становить 1434,0 тис. грн., що менше на 64,0 тис. грн., або на 4,3% від запланованого показника фінансового плану на 1 квартал 2026 року.

Залишок нерозподіленого прибутку становить 3715,0 тис. грн., що на 80,0 тис. грн., або на 2,2% більше запланованого.

Загальний розмір сплачених податків, обов'язкових зборів та внесків за 1 квартал 2026 року, склав 434,0 тис. грн., що на 22,0 тис. грн., або 5,3% більше запланованого показника.

Розмір сплаченого податку на прибуток за 2025 рік склав 79,0 тис. грн., що є в межах запланованого показника. Розмір сплаченого єдиного соціального внеску за 1 квартал 2026 року склав 150,0 тис. грн., що на 19,0 тис. грн., або 14,5% більше запланованого показника. Розмір сплаченого податку на доходи фізичних осіб склав 160,0 тис. грн., що більше на 2,0 тис. грн., або на 1,3% від запланованого показника фінансового плану. Розмір сплаченого військового збору склав 45,0 тис. грн., що на 1,0 тис. грн., або 2,3% більше запланованого показника.

Директор

Віктор РАДОМСЬКИЙ

Головний бухгалтер

Олена МАЗУРЕЦЬ

