

ПОГОДЖЕНО:

Рішення комісії з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств Дунаєвецької міської ради

від «13» червня 2025р. № 4/2025

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету міської ради

від «26» червня 2025р. № 172

	Рік за ЄДРПОУ	коди
		2025
Підприємство КП «Міськводоканал» Дунаєвецької міської ради	за ЄДРПОУ	32013356
Орган управління Дунаєвецька міська рада	за КОПФГ	150
Галузь Комунальне підприємство	за КОАТУУ	6821810100
Вид економічної діяльності Постачання послуг - централізоване водопостачання та водовідведення, тепlopостачання	за КВЕД	36.0
Місцезнаходження 32400, вул. Соборна, 15, м. Дунаївці, Кам'янець-Подільського району, Хмельницької обл.		
Телефон (03858)33895		
Прізвище та ініціали керівника Вовнянко В. Й.		

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1 квартал 2025 року**

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення	Виконанн я
				(+, -)	(%)
1	2	3	4	5	6
I. Формування прибутку підприємства					
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	7880,0	10794,3	2914,3	137%
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011	1000,0	1160,0	160,0	116%
Податок на додану вартість	020	1146,7	1605,7	459,0	140%
Інші вирахування з доходу	030	0,0	0,0	0,0	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	6733,3	9188,6	2455,3	136%
Інші операційні доходи, у тому числі:	050				
дохід від операційної оренди активів	051				
одержані гранти та субсидії	052				
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053				
Дохід від участі в капіталі	060				
Інші фінансові доходи	070				
Інші доходи	080	0,0	182,9	182,9	
у т.ч. дохід від реалізації фінансових інвестицій	081				
дохід від безоплатно одержаних активів	082				
дохід від орендна плата, опломбування лічильників, тех.умови послуги асенізаційної		150,0	63,5	-86,5	42%

машини та інші послуги					
Усього доходів	090	6883,3	9435,0	2551,7	137%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100				
Водопостачання		3450,0	3339,9	-110,1	97%
Водовідведення		1910,0	1967,6	57,6	103%
Адміністративні витрати	110	930,0	930,3	0,3	100%
Витрати на збут	120	320,0	316,6	-3,4	99%
Загально - виробничі витрати		250,0	260,1	10,1	104%
Теплопостачання		0	3026,1		
Інші операційні витрати	130				
Фінансові витрати	140				
Витрати від участі в капіталі	150				
Інші витрати	160	0,0	182,9		
Усього витрати	170	6860,0	10023,5	3163,5	146%
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток):	180	23,3			
прибуток	181	23,3			
збиток	182		588,5		
Фінансові результати від операційної діяльності	190				
прибуток	191				
збиток	192				
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	200				
прибуток	201				
збиток	202				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	210	3,5			
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	220				
прибуток	221	19,8			
збиток	222				
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради	230	2,0			
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	240	2950,0	5108,4	2158,4	173%
Витрати на оплату праці	250	2900,0	3323,4	423,4	115%
Відрахування на соціальні заходи	260	470,0	568,5	98,5	121%
Амортизація	270	250,0	296,7	46,7	119%
Інші операційні витрати	280	290,0	543,6	253,6	157%
Інші витрати	281		182,9		
Разом (сума рядків з 240 по 280)	290	6860,0	10023,5	3163,5	146%
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у т.ч.:	300	181,5	234,7	53,2	129%
податок на прибуток	301	3,5			
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	302				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	303				

Інші податки, у тому числі	304				
(розшифрувати):					
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1				
інші	304/2				
ресурсні платежі користування надрами		120,0	133,5	13,5	111%
ресурсні платежі спец.водокористування		43,0	48,0	5,0	112%
екологічний збір		15,0	14,6	-0,4	97%
Погашення податкової заборгованості, у т. ч.:	310				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	311				
до державних цільових фондів	312				
неустойки (штрафи, пені)	313				
Внески до державних цільових фондів, у т.ч:	320				
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321				
інші	322				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	330				
місцеві податки та збори (земельний податок)	331		38,6		
інші платежі (розшифрувати)	332				
IV. Капітальні інвестиції протягом року					
Капітальне будівництво	340				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів,	350				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	351				
Придбання (створення) нематеріальних активів,	360				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	361				
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик,	370				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	371				
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів,	380				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	381				
Разом (сума рядків з 340, 350, 360, 370, 380)	390				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391				
V. Додаткова інформація					
Чисельність працівників	400	72,0	77,0		
Первісна вартість основних засобів	410	21358,7	21358,7		
Податкова заборгованість	420		0,0		
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430		0,0		

Начальник



Валентин ВОВНЯНКО

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства
«Міськводоканал» Дунаєвецької міської ради
за 1 квартал 2025 року**

Загальні відомості

Комунальне підприємство “ Міськводоканал ” Дунаєвецької міської ради є власністю міської ради, діє на підставі Статуту, затвердженого рішенням сімдесять восьмої сесії міської ради VIII скликання № 26-78/2024 від 27 березня 2024 року. Підприємство являється монополістом на регіональному ринку м. Дунаївці з надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення.

Основним видом діяльності підприємства є:

- забір, очищення та постачання води;
- каналізація, відведення та очищення стічних вод;
- постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря.

Виконання дохідної частини звіту до фінансового плану

Даний звіт відображає планові показники та фактичні результати діяльності підприємства за 1 квартал 2025 року.

Всього за 1 квартал 2025 року підприємство отримало доходів у розмірі 9435,0 тис. грн, що на 2551,7 тис. грн. (37%) більше від планового показника.

Основним джерелом доходів підприємства є показник чистого доходу від реалізації послуг, який формується за рахунок доходу від наданих послуг з водопостачання і водовідведення, тепlopостачання, надання інших послуг та коштів міського бюджету, а саме:

- чистий дохід від наданих послуг з водопостачання і водовідведення, тепlopостачання становить 8028,6 тис. грн;
- кошти міського бюджету відшкодування різниці між затвердженим тарифом та собівартістю послуг з водопостачання і водовідведення – 1160,0 тис. грн.;
- кошти міського бюджету на забезпечення діяльності з постачання теплової енергії – 182,9 тис. грн.;
- надання інших послуг (опломбування лічильників, технічні умови на підключення до мережі, послуги асенізаційного автомобіля, послуги екскаватора) в сумі 63,5 тис. грн;

Формування витратної частини звіту до фінансового плану

Витратну частину звіту до фінансового плану сформовано на підставі фактичних витрат, що склалися у базовому періоді.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 1 квартал 2025 року складає 10023,5 тис. грн, що на 3163,5 тис. грн. (46%) більше порівняно з планом, в тому числі:

- витрати на водопостачання (електроенергія, оплата праці з нарахуваннями, матеріали, ПММ, запчастини, податки) – 3339,9 тис. грн.;
- витрати на водовідведення (електроенергія, оплата праці з нарахуваннями, матеріали, ПММ, запчастини, податки) – 1967,6 тис. грн.;
- адміністративні витрати (електроенергія, оплата праці з нарахуваннями, матеріали, ПММ, запчастини) – 930,3 тис. грн.;
- витрати на збут (оплата праці з нарахуваннями)- 316,6 тис. грн.;
- загально-виробничі витрати (оплата праці з нарахуваннями) – 260,1 тис. грн.;

- теплопостачання (електроенергія, оплата праці з нарахуваннями, матеріали, ПММ, запчастини)– 3026,1 тис. грн.
- інші витрати (оплата заборгованості НАК «Нафтогаз»)- 182,9 тис. грн.

Витрати на оплату праці за 1 квартал 2025 року склали 3323,4тис. грн, що на 423,4 тис. грн. більше планового показника.

Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 568,5 тис. грн.

Очікувані фінансові результати

Фінансовим результатом від діяльності підприємства за 1 квартал 2025 року є збиток у сумі 588,5тис.грн.

Наявність дебіторської заборгованості за надані послуги перед підприємством складає 6450,0тис. грн.

Очікуваний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Комунальним підприємством “Міськводоканал” Дунаєвської міської ради за 1 квартал 2025 року сплачено до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів в сумі 1578,1 тис. грн:

прибутковий податок фізичних осіб –606,3 тис. грн;

військовий збір – 168,6 тис. грн;

єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 568,5 тис. грн;

екологічний збір – 14,6 тис. грн.

земельний податок – 38,6 тис. грн.

податок за користування надрами – 133,5 тис.грн.

податок за спеціальне використання водних ресурсів – 48,0тис.грн.

Начальник



Валентин ВОВНЯНКО