

ПОГОДЖЕНО:

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

від «04» березня 2025р. № 1/2025

Голова комісії

(Signature)

(Signature)

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішення виконавчого комітету міської ради

від «20» березня 2025р. № 63

	Рік	КОДИ
		2024
Підприємство КП «Міськводоканал» Дунаєвської міської ради	за ЄДРПОУ	32013356
Орган управління Дунаєвська міська рада	за КОПФГ	150
Галузь Комунальне підприємство	за КОАТУУ	6821810100
Вид економічної діяльності Постачання послуг - централізоване водопостачання та водовідведення	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 2024 рік

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	28260,0	28312,9	52,9	100%
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011	4500,0	5880,00	1380,0	131%
Податок на додану вартість	020	3960,0	3738,8	-221,2	94%
Інші вирахування з доходу	030	0,0	0,0	0,0	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	24300,0	24574,1	274,1	101%
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	3516,2	3516,2	
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		600,0	484,5	-115,5	81%

машини та інші послуги					
Усього доходів	090	24900,0	28574,8	3674,8	115%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100				
Водопостачання		10650,0	10311,7	-338,3	97%
Водовідведення		7270,0	7347,0	77,0	101%
Адміністративні витрати	110	3410,0	3426,9	16,9	101%
Витрати на збут	120	1190,0	1108,0	-82,0	93%
Загально - виробничі витрати		850,0	973,0	123,0	115%
Витрати водопос. Мушкетинці		335,0	318,1	-16,9	95%
Витрати водопостачання села		1140,0	1180,2	40,2	104%
Інші операційні витрати	130				
Фінансові витрати	140				
Витрати від участі в капіталі	150				
Інші витрати	160	0,0	3516,2	3516,2	
Усього витрати	170	24845,0	28181,1	3336,1	113%
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток):	180	55,0	393,8		
прибуток	181	55,0	393,8		
збиток	182				
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	8,3	7,1		
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	220				
прибуток	221				
збиток	222				
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради	230	4,7	39,4		
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	240	10850,0	10151,4	-698,6	94%
Витрати на оплату праці	250	10100,0	10171,4	71,4	101%
Відрахування на соціальні заходи	260	1720,0	1718,2	-1,8	100%
Амортизація	270	1075,0	899,4	-175,6	84%
Інші операційні витрати	280	1100,0	1724,4	624,4	157%
Інші витрати	281		3516,3		
Разом (сума рядків з 240 по 280)	290	24845,0	28181,1	3336,1	113%
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	664,5	808,1	143,6	122%
податок на прибуток	301		7,1		
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		39,4		
інші	304/2				
ресурсні платежі користування надрами		440,0	481,9	41,9	110%
ресурсні платежі спец. водокористування		168,6	173,7	5,1	103%
екологічний збір		47,6	53,6	6,0	113%
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		52,4		
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	73,0	70,0		
Первісна вартість основних засобів	410	21119,8	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» Дунаєвської міської ради
за 2024 рік**

Загальні відомості

Комунальне підприємство “ Міськводоканал ” Дунаєвської міської ради є власністю міської ради, діє на підставі Статуту, затвердженого рішенням сідмдесят 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.

Виконання дохідної частини звіту до фінансового плану

Даний звіт відображає планові показники та фактичні результати діяльності підприємства за 2024 рік.

Всього за 2024 рік підприємство отримало доходів у розмірі 28574,8 тис. грн, що на 3674,8 тис. грн. (15%) більше від планового показника.

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

- дохід від наданих послуг з водопостачання і водовідведення 18694,1 тис. грн;
- кошти міського бюджету відшкодування різниці між затвердженим тарифом та собівартістю послуг з водопостачання і водовідведення – 5880,0 тис. грн.;
- кошти міського бюджету на забезпечення діяльності з постачання теплової енергії та забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 3516,2 тис. грн.;
- надання інших послуг (опломбування лічильників, технічні умови на підключення до мережі, послуги асенізаційного автомобіля, послуги екскаватора) в сумі 484,5 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 2024 рік складає 24664,9 тис. грн, що на 185,1 тис. грн. (1%) менше порівняно з планом, в тому числі:

- витрати на водопостачання міста Дунаївці – 10311,7 тис. грн.;
- витрати на водопостачання – сіл громади – 1498,3 тис. грн.;
- витрати на водовідведення – 7347,0 тис. грн.;
- адміністративні витрати – 3426,9 тис. грн.;
- витрати на збут - 1108,0 тис. грн.;
- загально-виробничі витрати – 973,0 тис. грн.

Інші витрати складають 3516,2 тис. грн.:

- погашення заборгованості перед «Нафтогаз України» та придбання матеріалів на ремонт теплових мереж) – 1277,90 тис. грн.;
- оплата за проведення робіт на об'єкті: «Капітальний ремонт котельні Комунального підприємства теплових мереж Дунаєвської міської ради по вул. Соборна 7/6, м. Дунаївці» - 1297,0 тис. грн.;
- виготовлення проектно-кошторисної документації на об'єкт «Нове будівництво когенераційної установки за адресою вул. Тернавська, 1А, м. Дунаївці» - 512,3 тис. грн.;
- придбання насоса (ВНС «Бобова криниця») - 429,00 тис. грн.

Витрати на оплату праці за 2024 рік склали 10171,4 тис. грн, що на 71,4 тис. грн. більше планового показника.

Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1718,2 тис. грн.

Очікувані фінансові результати

Фінансовим результатом від діяльності підприємства у 2024 році є прибуток у сумі 393,8 тис. грн. Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради 39,4 тис. грн., податок на прибуток складає 7,1 тис. грн. Отже, чистий прибуток складає 347,3 тис. грн.

Наявність дебіторської заборгованості за надані послуги перед підприємством складає 5670,2 тис. 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 2024 року сплачено до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів в сумі 4495,6 тис. грн:

прибутковий податок фізичних осіб – 1870,2 тис. грн;

військовий збір – 145,6 тис. грн;

єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1718,2 тис. грн;

екологічний збір – 53,6 тис. грн.

земельний податок - 52,4 тис. грн.

податок за користування надрами – 481,9 тис. грн.

податок за спеціальне використання водних ресурсів – 173,7 тис. грн.

Інвестиційна діяльність підприємства

У 2024 році частково реалізовано проект «Капітальний ремонт котельні Комунального підприємства теплових мереж Дунаєвської міської ради по вул. Соборна 7/6, м. Дунаївці» - 1297,0 тис. грн.; виготовлено проектно-кошторисну документацію на об'єкт «Нове будівництво когенераційної установки за адресою вул. Тернавська, 1А, м. Дунаївці» - 512,3 тис. грн.; придбано насос (ВНС «Бобова криниця») - 429,00 тис. грн.

Начальник



Валентин ВОВНЯНКО