



Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

		Код		Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата)	
Підприємство	КП "Корюківкаводоканал"	за ЄДРПОУ	35606756	зміни з	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ		зміни з	
Суб'єкт управління	Корюківська міська рада	за СПОДУ		зміни з	
Вид економічної діяльності	Забір очищення та постачання води	за КВЕД	36	зміни з	
Галузь					
Одиниця виміру, тис. грн					
Форма власності	Комунальна				
Середньооблікова кількість штатних працівників	45				
Місцезнаходження	15300. Чернігівська область, м. Корюківка, пр. Вокзальний, 9				
Телефон	(04657) 2-16-04	Стандарти звітності П(с)БОУ		X	
Прізвище та власне ім'я керівника	Бабич С.В.	Стандарти звітності МСФЗ			

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за I квартал 2025 року
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	9 435	11 111	13 158	11 111	(2 047)	84.4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(9 257)	(9 651)	(11 207)	(9 651)	1 556	86.1
Валовий прибуток/збиток	1020	178	1 460	1 951	1 460	(491)	74.8
ЕВІТДА	1310	136	1 723	2 337	1 723	(614)	73.7
Чистий фінансовий результат	1200	(776)	351	1 022	351	(671)	34.3
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Усього виплат на користь держави	2200	1 149	1 422	1 531	1 422	(109)	92.9

III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	173	3 770	-	3 770	3 770	#ДЕЛ/0!
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	(8)	3	8	3	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	(1)	0.34	#ЗНАЧ!	-	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	(1)	0.43	#ЗНАЧ!	-	x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	1	16	18	16	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	4	4	#ЗНАЧ!	4.00	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0.33	0.20	#ЗНАЧ!	-	x	x
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	72 735	79 657	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
основні засоби	6001	24 402	60 614	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
первісна вартість	6002	36 153	76 227	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
знос	6003	11 751	15 613	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	19 655	22 120	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	6 659	6 680	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012			x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
гроші та їх еквіваленти	6013	4 716	6 038	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Усього активів	6020	92 390	101 777	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	5 197	5 276	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	13 728	15 071	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	4 908	2 574	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042			x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	18 925	20 347	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
державні гранти і субсидії	6060			x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
фінансові запозичення				x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Власний капітал	6080	73 465	81 430	x	x	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
VI. Кредитна політика							
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	7341	9175		-	-	#ДЕЛ/0!
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	7012			-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	7013			-	-	-	#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	536	895	-	-	-	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	7021		359	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
короткострокові зобов'язання	7022			()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші фінансові зобов'язання	7023	536	536	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	6 805	8 280		-	-	#ДЕЛ/0!

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	43	43	-	-	-	#ДЕЛ/0!
члени наглядової ради	8001					-	#ДЕЛ/0!
члени правління	8002					-	#ДЕЛ/0!
керівник	8003	1	1			-	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський персонал	8004	8	10			-	#ДЕЛ/0!
працівники	8005	34	32			-	#ДЕЛ/0!
Витрати на оплату праці	8010	(2 509)	(2 827)	(2 908)	(2 827)	81	97.2
члени наглядової ради	8011					-	#ДЕЛ/0!
члени правління	8012					-	#ДЕЛ/0!
керівник	8013	126	153			-	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський персонал	8014	695	836			-	#ДЕЛ/0!
працівники	8015	1 688	1 838			-	#ДЕЛ/0!
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(19 450)	(21 915)	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
керівник	8023	42	51	-	-	-	#ДЕЛ/0!
посадовий оклад	8023/1	42.0	51.0			-	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський працівник	8024	29	28	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
працівник	8025	17	19	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!

* при розрахунку середньомісячних витрат на оплату праці необхідне корегування формул залежно від звітного періоду (квартал, півріччя, 9 місяців), що потребує відповідно ділення на кількість місяців у звітному періоді

Начальник КП "Корюківкаводоканал"



Сергій БАБІЧ

I. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за перший квартал 2025 року

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
35606756	КП "Корюківкаводопал"	36

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 звіту)

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартість продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Централізоване водопостачання 36 00	2 420			2 420 0			-	-	-	100	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Централізоване водовідведення 37 00	996			1 117 0			121	-	-	112	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Абонплата 81 1	491			499 0			8	-	-	102	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Постачання пари, гарячої води та конд. Повітря	9 041			6 957 0			(2 084)	-	-	77	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Інші будівельно - монтажні роботи	210			118 0			(92)	-	-	56	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Усього	13 158			11 111			(2 047)			84		

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2025 року	план I квартал	факт I квартал	відхилення, +/-	виконання, %
		минулий рік	поточний рік					
1	2	3	4	5	6	7	8	
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	9 435	11 111	13 158	11 111	(2 047)		84.4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(9 257)	(9 651)	(11 207)	(9 651)	1 556		86.1
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	()	-	-	-	-		#ДЕЛ/0!
Витрати на паливо (ПММ та тріска паливна)	1012	(4 386)	(3 587)	(4 754)	(3 587)	1 167		75.5
Витрати на електроенергію	1013	(1 447)	(1 730)	(1 634)	(1 730)	(96)		105.9
Витрати на оплату праці	1014	(1 688)	(1 838)	(2 030)	(1 838)	192		90.5
Відрахування на соціальні заходи	1015	(327)	(360)	(447)	(360)	87		80.5
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(300)	(267)	(462)	(267)	195		57.8
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (власних)	1017	(734)	(1 148)	(1 194)	(1 148)	46		96.1
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(375)	(721)	(686)	(721)	(35)		105.1
Податки (ренга, спецвикористання, екологічний податок)	1018/1	(223)	(191)	(203)	(191)	12		94.1
Охорона, інші	1018/2	(9)	(23)	(48)	(23)	25		47.9
Аналізи води, очистка стоків	1018/3	(18)	(16)	(292)	(16)	276		5.5
Послуги банку	1018/4	(43)	(52)	(40)	(52)	(12)		130.0
Канцтовари	1018/5	(8)	(2)	(5)	(2)	3		40.0
Автотранспортні послуги сторонніх організацій	1018/6	(6)	-	(5)		5		0.0
Повірка лічильників, навчання	1018/7	(33)	(399)	(85)	(399)	(314)		469.4

організаційно-технічні послуги(послуги інформатизації)	1018/8	(35)	(38)	(8)	(38)	(30)	475.0
Валовий прибуток (збиток)	1020	178	1 460	1 951	1 460	(491)	74.8
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 240)	(1 423)	(1 292)	(1 423)	(131)	110.1
витрати, пов'язані з використанням власних службових автом (паливо)	1031	(11)	(9)	(24)	(9)	15	37.5
електроенергія	1032	(35)	(24)	(16)	(24)	(8)	150.0
витрати на відрядження	1033	(4)	(3)	(5)	(3)	2	60.0
витрати на страхові послуги	1034	(20)	(18)	(12)	(18)	(6)	150.0
витрати на аудиторські послуги	1035	(50)	(80)	(57)	(80)	(23)	140.4
поштові витрати	1036	(8)	(6)	(2)	(6)	(4)	300.0

витрати на зв'язок	1037	(5)	(6)	(7)	(6)	1	85.7
витрати на оплату праці	1038	(821)	(989)	(878)	(989)	(111)	112.6
відрахування на соціальні заходи	1039	(150)	(173)	(193)	(173)	20	89.6
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(36)	(25)	(20)	(25)	(5)	125.0
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкт адміністративного призначення в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1041	(12)	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші	1042	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
організаційно-технічні послуги (послуги інформатизації)	1044	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
консультативні та інформаційні послуги	1045	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
юридичні послуги	1046	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
послуги з оцінки майна	1047	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(37)	(25)	-	(25)	(25)	#ДЕЛ/0!
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(51)	(65)	(78)	(65)	13	83.3
судові витрати, реєстраційний збір	1051/1	(1)	(1)	(5)	(1)	4	20.0
послуги банку	1051/2	(6)	(10)	(6)	(10)	(4)	166.7
паливо для обігріву адмінприміщень	1051/3	(13)	(16)	(17)	(16)	1	94.1
обслуговування офісної техніки, організаційно-технічні послуги	1051/4	(24)	(27)	(40)	(27)	13	67.5
періодичні видання, оголошення	1051/5	-	(3)	(1)	(3)	(2)	300.0
канцтовари	1051/6	(7)	(8)	(9)	(8)	1	88.9
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
обслуговування комп'ютер інформ. послуги	1061	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
канцтовари	1062	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на оплату праці	1063	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування на соціальні заходи	1064	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші витрати на збут (перевірка лічильників, абонентська програма)	1066	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
комісія банку	1067	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	471	531	464	531	67	114.4
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	-	531	464	531	67	114.4
Різниця в тарифах, компенсація очистки притоків, цільове фінансування	1073/1	276	-	113	-	(113)	0.0
Відсотки на залишки по рахункам, компенсація %ФПП	1073/2	58	531	351	531	180	151.3
безоплатно одержані оборотні активи	1073/3	83	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші операційні доходи	1073/4	54	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(43)	(18)	-	(18)	(18)	#ДЕЛ/0!
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	()	(18)	-	(18)	(18)	#ДЕЛ/0!
Списання сумнівних, безнадійних боргів	1086/1	()	-	()	-	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Матеріальна допомога згідно колдоговора (на лікування, поховання)	1086/2	(43)	(16)	-	(16)	(16)	#ДЕЛ/0!
0,3% на фонд з/п згідно колдоговора	1086/3	()	()	-	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші операційні витрати	1086/3	()	(2)	-	(2)	(2)	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(634)	550	1 123	550	(573)	49.0
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(409)	(515)	(442)	(515)	(73)	116.5

Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	267	316	341	316	(25)	92.7
курсові різниці	1151		-			-	#ДЕЛ/0!
інші доходи (розшифрувати)	1152	267	316	341	316	(25)	92.7
Амортизація (від безоплатно отриманого майна)	1152/1	267	316	341	316		
% банку	1152/2		-			-	#ДЕЛ/0!
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
курсові різниці	1161	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розшифрувати)	1162/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розшифрувати)	1162/2	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(776)	351	1 022	351	(671)	34.3
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Дохід з податку на прибуток	1181					-	#ДЕЛ/0!
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-	#ДЕЛ/0!
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!

Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(776)	351	1 022	351	(671)	34.3
прибуток	1201			252		(252)	0.0
збиток	1202	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Усього доходів	1210	10 173	11 958	13 963	11 958	(2 005)	85.6
Усього витрат	1220	(10 949)	(11 607)	(12 941)	(11 607)	1 334	89.7
Неконтрольована частка	1230					-	#ДЕЛ/0!
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(634)	550	1 123	550	(573)	49.0
плюс амортизація, рядок 1430	1301	770	1 173	1 214	1 173	(41)	96.6
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
EBITDA	1310	136	1 723	2 337	1 723	(614)	73.7
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(6 518)	(6 350)	(7 534)	(6 350)	1 184	84.3
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(639)	(1 000)	(1 106)	(1 000)	106	90.4
витрати на паливо та енергію	1402	(5 879)	(5 350)	(6 428)	(5 350)	1 078	83.2
Витрати на оплату праці	1410	(2 509)	(2 827)	(2 908)	(2 827)	81	97.2
Відрахування на соціальні заходи	1420	(477)	(533)	(640)	(533)	107	83.3
Амортизація	1430	(770)	(1 173)	(1 214)	(1 173)	41	96.6
Інші операційні витрати	1440	(266)	(209)	(203)	(209)	(6)	103.0
Усього	1450	(10 540)	(11 092)	(12 499)	(11 092)	1 407	88.7

Начальник КП "Корюківкаводоканал"
(посада)


(підпис)

Сергій БАБІЧ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2025 року			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200	-776	351	1022	351	(671)	34.3444227
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000					-	#ДЕЛ/0!
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Перенесено з додаткового капіталу	2020					-	#ДЕЛ/0!
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(776)	351	1 022	351	(671)	34.3444227
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	200	240	223	240	17	107.6
податок на прибуток підприємств	2111					-	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112					-	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
акцизний податок	2114					-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за спецводокористування	2116	20	22	21	22	1	104.8
рентна плата за користування надрами	2117	121	135	132	135	3	102.3
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	#ДЕЛ/0!
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	59	83	70	83	13	118.6

Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	418	486	523	486	(37)	92.9
податок на доходи фізичних осіб	2121	418	486	523	486	(37)	92.9
земельний податок	2122					-	#ДЕЛ/0!
орендна плата	2123					-	#ДЕЛ/0!
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	#ДЕЛ/0!
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	531	696	785	696	(89)	88.7
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	#ДЕЛ/0!
митні платежі	2132					-	#ДЕЛ/0!
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	496	558	640	558	(82)	87.2
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	35	138	145	138	(7)	95.2
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	#ДЕЛ/0!
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-	#ДЕЛ/0!
Усього виплат на користь держави	2200	1 149	1 422	1 531	1 422	(109)	92.9

Начальник КП "Корюківкаводоканал"
(посада)


(підпис)

Сергій БАБИЧ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2025 року			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	9 148	11 080	15 914	11 080	(4 834)	69.6
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	8 960	11 080	15 789	11 080	(4 709)	70.2
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	#ДЕЛ/0!
податку на додану вартість	3030					-	#ДЕЛ/0!
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	188	-	125		(125)	0.0
бюджетне фінансування	3041					-	#ДЕЛ/0!
інші надходження (розшифрувати)	3042					-	#ДЕЛ/0!
Надходження авансів від покупців і замовників	3050					-	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3061					-	#ДЕЛ/0!
позики	3062					-	#ДЕЛ/0!
облігації	3063					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3070					-	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(9 544)	(15 563)	(15 851)	(15 563)	288	98.2
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(6 571)	(12 146)	(11 391)	(12 146)	(755)	106.6
Розрахунки з оплати праці	3120	(2 326)	(2 541)	(3 548)	(2 541)	1 007	71.6
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3141	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
позики	3142	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
облігації	3143	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(647)	(850)	(883)	(850)	33	96.3
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
податок на додану вартість	3152	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
екологічний податок	3153	(59)	(83)	(62)	(83)	(21)	133.9
рентна плата	3154	(141)	(157)	(153)	(157)	(4)	102.6
податок на доходи фізичних осіб+військовий збір	3155	(447)	(610)	(668)	(610)	58	91.3
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші платежі (розшифрувати)	3157	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	()	()	(29)	(26)	3	89.7
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(396)	(4 483)	63	(4 483)	(4 546)	-7115.9

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210					-	#ДЕЛ/0!
надходження від продажу акцій та облігацій	3215					-	#ДЕЛ/0!
Надходження від реалізації необоротних активів	3220					-	#ДЕЛ/0!
Надходження від отриманих відсотків	3225					-	#ДЕЛ/0!
Надходження дивідендів	3230					-	#ДЕЛ/0!
Надходження від деривативів	3235					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	3 058	7 747	-	7 747	7 747	#ДЕЛ/0!
Надходження від власного капіталу	3305	3 000	7 638		7 638	7 638	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3311					-	#ДЕЛ/0!
позики	3312					-	#ДЕЛ/0!
облігації	3313					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3320	58	109		109	109	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	(819)	(1 103)	(1 176)	(1 103)	73	93.8
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	(536)	(895)	(1 002)	(895)	107	89.3
лізинг	3341	(536)	(536)	(536)	(536)	-	100.0
кредити	3342	()	(359)	(466)	(359)	107	77.0
облігації	3343	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Витрачання на сплату відсотків	3360	(283)	(208)	(174)	(208)	(34)	119.5
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	-	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2 239	6 644	(1 176)	6 644	7 820	-565.0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 843	2 161	(1 113)	2 161	3 274	-194.2
Залишок коштів на початок періоду	3405	2 872	3 877	3 877	3 877	-	100.0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	#ДЕЛ/0!
Залишок коштів на кінець періоду	3415	4 715	6 038	2 764	6 038	3 274	218.5

Начальник КП "Корюківкаводоканал"
(посада)


(підпис)

Сергій БАБІЧ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
за перший квартал 2025 року
КП «Корюківкаводоканал»
(назва підприємства)

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Корюківкаводоканал» створено 18 лютого 2008 року Рішенням 16 сесії п'ятого скликання від 07 лютого 2008 року, і діє на підставі Статуту.

Основними видами діяльності КП «Корюківкаводоканал» є надання послуг централізованого водопостачання, централізованого водовідведення, виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, які надаються різним категоріям споживачів на території м. Корюківка. Крім того, підприємство здійснює інші види діяльності: послуги з асенізаційного автомобіля, послуги екскаватора, іншої техніки, проводить поточні ремонти водопровідних мереж споживачів, встановлення лічильників, розробляє та надає технічні умови для підключення до централізованого водопостачання та водовідведення.

В структурі КП «Корюківкаводоканал» 6 підрозділів:

- Адміністрування;
- Загальновиробничий;
- Цех водопровід;
- Цех водовідведення;
- Відділ збуту;
- Автотранспортний цех;
- Цех теплопостачання.

Середньоспискова чисельність (станом на 01.04.2025р.) – 43 чол..

Протяжність водомережі в м. Корюківка на 01.04.2025 року – 66,6 км, каналізаційні мережі 11,7 км. та теплові мережі 4,4 км.

КП «Корюківкаводоканал» обслуговувало :

- по централізованому водопостачанню та централізованому водовідведенню
- населення – 4930 абонентів та 110 юридичних осіб. Станом на 31 березня 2025 року встановлено лічильників у населення – 4920, юридичних осіб – 110;
- по виробництву, транспортуванню та постачанню теплової енергії – населення - 303 абоненти та 34 юридичні особи.

З 01 січня 2025 року підприємство застосовувало тариф на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення затверджений рішенням сесії Корюківської міської ради № 409 від 08.10.2024 року, на теплову енергію (виробництво, транспортування та постачання) затверджений тариф рішенням сесії Корюківської міської ради № 411 від 08.10.2024 року.

Інші платні послуги надавались згідно з розрахункових калькуляцій на підприємстві з дотриманням законодавчих актів.

2.Формування дохідної частини фінансового плану.

ПОКАЗНИКИ	План I кварталу 2025 року	Факт I кварталу 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
1. Чистий дохід від реалізації послуг, (тис.грн) в т. числі:	13 158,0	11 111,0	-2 047	84,4
централізоване водопостачання	2 420,0	2 420,0	-	100,0
централізоване водовідведення	996,0	1 117,0	121,0	112,1
плата за абонентське обслуговування з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	461,0	466,0	5,0	101,1
виробництво, транспортування та постачання теплової енергії	9 041,0	6 957,0	-2084,0	76,9
плата за абонентське обслуговування з постачання теплової енергії	30,00	33,0	3,0	110,0
інші види діяльності	210,0	118,0	-92,0	56,2
2.Інші операційні доходи	464,0	531,0	67,0	114,4
- компенсація за очистку додаткових притоків	113,0	-	-113,0	-
-відсотки на залишок коштів на р/р та компенсація відсотків ФПП	351,0	531,0	180,0	151,3
-дохід від отримання цільового фінансування, безоплатно одержаних оборотних активів, інші	-	-	-	-
4. Інші доходи	341,0	316,0	92,7	92,7
-дохід від амортизації на додатковий капітал та безоплатно отримані необоротні активи	341,0	316,0	-25,0	92,7
Всього доходів	13963,0	11958,0	-2005	85,6

Чистий дохід від реалізації послуг за перший квартал 2025 року склав 11 111,00 тис. грн., що на 2047,0 тис. грн. менше ніж було заплановано у 1 кварталі 2025 року.

Відхилення виникло у зв’язку з зменшенням реалізації послуг в порівнянні з плановими показниками за вказаний період, зокрема з постачання теплової енергії.

Згідно річного плану було заплановано реалізацію на I квартал – 3027,15 Гкал, фактично реалізовано – 2 328,42 Гкал, відхилення склало – 698,73 Гкал..

Причиною цьому слугувало підвищення в січні-березні 2025 року середньодобової температури навколишнього середовища та поступове впровадження споживачами енергозберігаючих технологій.

3. Формування витратної частини фінансового плану.

ПОКАЗНИКИ	План I кварталу 2025 року	Факт I кварталу 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
Собівартість реалізованих послуг:	11207,0	9651,0	-1556	86,1
-витрати на сировину та матеріали	-	-	-	-
-витрати на паливо всього, в т.ч.:	4754,0	3587,0	-1167	75,5
-витрати на паливо ПММ	508,0	125,9	-382,1	24,8
-витрати на паливо тріска	3428,0	2751,8	-676,2	80,3
-витрати на паливо пелети	818,0	709,3	-108,7	86,7
-витрати на електроенергію	1634,0	1729,7	95,7	105,9
-витрати на оплату праці	2030,0	1837,5	-192,5	90,5
-відрахування на соціальні заходи	447,0	359,7	-87,3	80,5
-витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	462,0	268,2	-193,8	58,1
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1194	1148,2	-45,8	96,2
-інші витрати	686,0	720,7	34,7	105,1
Адміністративні витрати	1292,0	1423,0	131	110,1

Фактична собівартість реалізованої продукції становить 9651,0 тис. грн., що на 1556 тис. грн. менше ніж було заплановано. Відхилення виникло у зв'язку з зменшенням фактично реалізованих послуг що в свою чергу вплинуло на зменшення фактичної собівартості реалізованих послуг.

Інші витрати – податки, організаційно – технічні послуги, послуги інформатизації, аналізи води, сервісно – профілактичне обслуговування очисних споруд, перевищили заплановані за рахунок збільшення цін на послуги.

Адміністративні витрати фактично склали 1423,0 тис. грн., що на 131,0 тис. грн. більше ніж було заплановано. Збільшення витрат відбулось за рахунок збільшення вартості аудиторських послуг, фактичному збільшенню фонду заробітної плати, витрат на електроенергію.

Структура інших витрат (тис.грн)

ПОКАЗНИКИ	План I кварталу 2025 року	Факт I кварталу 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
Інші операційні витрати:	-	18,00	-18,0	-
матеріальна допомога (згідно колдоговора)	-	16,00	-16,00	-
-інші операційні витрати	-	2,0	-2,0	-
Інші витрати:	-	-	-	-
Фінансові витрати	442,0	515,0	-73,0	-

4.Фінансовий результат (тис.грн)

ПОКАЗНИКИ	План I кварталу 2025 року	Факт I кварталу 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
Доходи	13963,0	11958,0	-2005,0	85,6
Витрати	12941,0	11607,0	-1334,0	115,3
Фінансовий результат	1022,0	351,0	-671,0	

Враховуючи доходи та витрати за I квартал 2025 року підприємство отримало прибуток в сумі 351,0 тис. грн.

Начальник КП «Корюківкаводоканал»



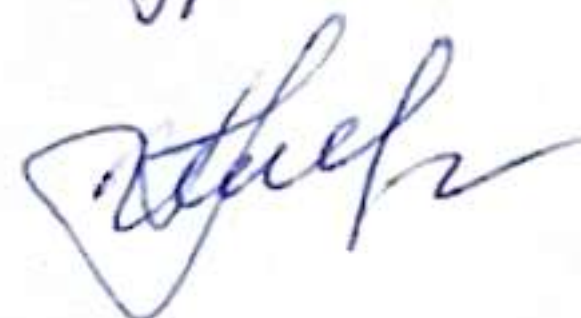
Сергій БАБИЧ

Головний бухгалтер



Анатолій ПОЛУНИЦЬКИЙ

Економіст



Наталія ДАВИДЕНКО