

ПОГОДЖЕНО

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 2)

(найменування органу, який розглянув фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

(найменування органу, з яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)



20...р. №...

Підприємство: Комунальне підприємство "Корюківкаводоканал" Корюківської міської ради	Рік 2025	Коди
Організаційно-правова форма: Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	35606756
Територія: Україна	за КОПФГ	20
Орган державного управління: Корюківська міська рада	за КОАТУУ	7422410100
Галузь: Комунальне господарство	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності: Забір очищення та постачання води	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру: Тис. грн	за КВЕД	36
Форма власності: Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Середньооблікова кількість штатних працівників: 45	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження: 15300. Чернігівська область, м. Корюківка, пр. Вокзальний, 9		
Телефон: (04657) 2-16-04		
Прізвище та ініціали керівника: Бабич С.В.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2025 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
			плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	33 434	35 106	36 861	38 704	40 639
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(29 922)	(31 418)	(32 989)	(34 638)	(36 370)
Валовий прибуток/збиток	1020	3 512	3 688	3 872	4 066	4 269
Адміністративні витрати	1030	(4 949)	(5 196)	(5 456)	(5 729)	(6 016)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1 857	1 950	2 047	2 150	2 257
Інші операційні витрати	1080	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	420	441	463	486	511
EBITDA	1310	5 276	5 540	5 817	6 108	6 413
Рентабельність EBITDA	5010	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	(1 768)	(1 936)	(1 936)	(1 936)	(1 936)
Інші доходи	1150	1 364	1 432	1 504	1 579	1 658
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	16	(63)	31	129	232
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	16	(63)	31	129	232
Прибуток	1201	16	-	-	-	-
Збиток	1202	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом						
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	804	844	886	931	977
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	()	()	()	()
Екологічний податок	2114	132	139	146	153	160
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-
рентна плата за спецоводокористування	2116	90	95	99	104	109
рентна плата за користування надрами	2117	582	611	642	674	707

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
			плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 903	1 998	2 098	2 203	2 313
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 855	2 998	3 148	3 305	3 471
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	2 326	2 443	2 565	2 693	2 828
Усього виплат на користь держави	2200	5 562	5 840	6 132	6 439	6 761
III. Рух грошових коштів						
Залишок коштів на початок періоду	3405	3 877	x	x	x	x
Цільове фінансування	3030	500				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 185	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(4 155)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(1 519)	x	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	x	x	x	x
Залишок коштів на кінець періоду	3415	388	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	3 463				
V. Коефіцієнтний аналіз						
Рентабельність діяльності	5040	0.0	-0.2	0.1	0.3	0.6
Рентабельність активів	5020	0.0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	0.0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	3.8	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0.3	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	76 597	x	x	x	x
основні засоби	6001	40 400	x	x	x	x
первісна вартість	6002	54 083	x	x	x	x
знос	6003	13 683	x	x	x	x
незавершені капітальні інвестиції	6004	36 197				
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	19 860	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	3 877	x	x	x	x
Усього активи	6020	96 457	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	9 175	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	10 862	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	20 037	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060					
У тому числі фінансові запозичення	6070		x	x	x	x
Власний капітал	6080	76 420	x	x	x	x
VII. Кредитна політика						
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	9 174	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	7 031				
короткострокові зобов'язання	7002					
інші фінансові зобов'язання	7003	2 143				
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	4 005	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	1 862				
короткострокові зобов'язання	7012	-				
інші фінансові зобов'язання	7013	2 143				
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці						
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	45	x	x	x	x
директор	8001	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8002	10	x	x	x	x
працівники	8003	35	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	10 571	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	19 575.9	x	x	x	x
директор	8021	44 083.3	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8022	26 579.2	x	x	x	x
працівники	8023	16 942.0	x	x	x	x

Начальник КП "Корюківкаводоканал"

Бабич С.В.

Головний бухгалтер КП "Корюківкаводоканал"

Полуніцький А.М.

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	33 434	13 158	5 000	4 892	10 384	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(29 922)	(11 207)	(5 314)	(5 091)	(8 310)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	-	-	-	-	-	
Витрати на паливо (ПММ та тріска паливна, пелети)	1012	(7 668)	(4 754)	(307)	(153)	(2 454)	
Витрати на електроенергію	1013	(4 300)	(1 634)	(731)	(774)	(1 161)	
Витрати на оплату праці	1014	(7 059)	(2 030)	(1 592)	(1 500)	(1 937)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 553)	(447)	(350)	(330)	(426)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення)	1016	(1 848)	(462)	(462)	(462)	(462)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів (власних)	1017	(4 776)	(1 194)	(1 194)	(1 194)	(1 194)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(2 718)	(686)	(678)	(678)	(676)	
Податки (рента, Спецвикористання, екологічний податок)	1018/1	(804)	(203)	(200)	(200)	(201)	
Охорона, Інші	1018/2	(192)	(48)	(48)	(48)	(48)	
Аналізи води, очистка стоків	1018/3	(1 168)	(292)	(292)	(292)	(292)	
Послуги банку	1018/4	(144)	(40)	(36)	(36)	(32)	
Канцтовари	1018/5	(18)	(5)	(4)	(4)	(5)	
Автотранспортні послуги сторонніх організацій	1018/6	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)	
Повірка лічильників, навчання	1018/7	(340)	(85)	(85)	(85)	(85)	
організаційно-технічні послуги (послуги інформатизації)	1018/8	(32)	(8)	(8)	(8)	(8)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3 512	1 951	(314)	(199)	2 074	
Адміністративні витрати	1030	(4 949)	(1 292)	(1 213)	(1 212)	(1 232)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (паливо)	1031	(96)	(24)	(24)	(24)	(24)	
електроенергія	1032	(62)	(16)	(14)	(15)	(17)	
витрати на відрядження	1033	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)	
витрати на страхові послуги	1034	(48)	(12)	(12)	(12)	(12)	
витрати на аудиторські послуги	1035	(57)	(57)				
поштові витрати	1036	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)	
витрати на зв'язок	1037	(25)	(7)	(6)	(6)	(6)	
витрати на оплату праці	1038	(3 512)	(878)	(878)	(878)	(878)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(772)	(193)	(193)	(193)	(193)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського	1040	(80)	(20)	(20)	(20)	(20)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкт адміністративного призначення в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1041	-	()	()	()	()	
Інші	1042	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги (послуги інформатизації)	1044	-	-	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	-	()	()	()	()	
юридичні послуги	1046	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів , інші	1049	-	()	()	()	()	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(269)	(78)	(59)	(57)	(75)	
Судові витрат, реєстраційний збір	1051/1	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)	
Послуги банку	1051/2	(20)	(6)	(4)	(4)	(6)	
Паливо для обігріву адмінприміщень	1051/3	(35)	(17)	(2)	-	(16)	
Обслуговування офісної техніки, організаційно-технічні послуги	1051/4	(160)	(40)	(40)	(40)	(40)	
Періодичні видання, оголошення	1051/5	2	(1)	1	1	1	
Канцтовари	1051/6	(36)	(9)	(9)	(9)	(9)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	
Обслуг. комп., інформ. послуги	1061	-	-	-	-	-	
Канцтовари	1062	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1063	-	-	-	-	-	
відрахування на соціальні заходи	1064	-	-	-	-	-	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	-	-	-	-	-	
інші витрати на збут (перевірка лічильників, абонентська програма)	1066	-	-	-	-	-	
комісія Банку	1067	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 857	464	464	464	465	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати) металобрухт	1072	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	1 857	464	464	464	465	
Різниця в тарифах, компенсація очистки притоків	1073/1	453	113	113	113	114	
Відсотки на залишки по рахунку, компенсація % ФПП (937 тис)	1073/2	1 404	351	351	351	351	
безоплатно одержані оборотні активи	1073/3	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи	1073/4	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	
нетипові операційні витрати (розшифрувати) металобрухт	1082	-	-	-	-	-	
витрати на благодійну допомогу	1083	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	-	-	-	-	-	
Списання сумнівних, безнадійних боргів	1086/1	-	-	-	-	-	
Матеріальна допомога згідно кодового (на лікування, поховання)	1086/2	-	-	-	-	-	
0.3% на фонд ЗП згідно кодового	1086/3	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	420	1 123	(1 063)	(947)	1 307	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(1 768)	(442)	(442)	(442)	(442)	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	1 364	341	341	341	341	
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152	1 364	341	341	341	341	
Амортизація (від безоплатно отриманого майна)	1152/1	1 364	341	341	341	341	
% банку	1152/2	-	-	-	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8
Інші витрати, усього, в тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	-	()	()	()	()	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	-	-	-	-	-	-
Списання необоротних активів	1162/1	-	-	-	-	-	-
Безоплатно передані матеріальні цінності	1162/2	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	16	1 022	(1 164)	(1 048)	1 206	
Витрати з податку на прибуток (18%)	1180	-	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	()	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат, в тому числі:	1200	16	1 022	(1 164)	(1 048)	1 206	
прибуток	1201	16	1 022	(1 164)	(1 048)	1 206	
збиток	1202	-	()	()	()	()	-
Усього доходів	1210	36 655	13 963	5 805	5 697	11 190	
Усього витрат	1220	(36 639)	(12 941)	(6 969)	(6 745)	(9 984)	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	420	1 123	(1 063)	(947)	1 307	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	4 856	1 214	1 214	1 214	1 214	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-
EBITDA	1310	5 276	2 337	151	267	2 521	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, в тому числі:	1400	16 315	7 534	2 100	1 988	4 693	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	4 189	1 106	1 024	1 022	1 037	
витрати на паливо та енергію	1402	12 126	6 428	1 076	966	3 656	
Витрати на оплату праці	1410	10 571	2 908	2 470	2 378	2 815	
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 325	640	543	523	619	
Амортизація	1430	4 856	1 214	1 214	1 214	1 214	
Інші операційні витрати	1440	804	203	200	200	201	
Усього	1450	34 871	12 499	6 527	6 303	9 542	

Начальник КП "Корюківкаводоканал"

Головний бухгалтер КП "Корюківкаводоканал"

Бабич С.В.

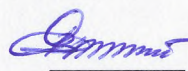
Полуницький А.М.

II. Розрахунки з бюджетом

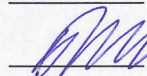
Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету (5%)	2011	-	-	-	-	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2012/1	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	()	()	()	()
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-
Резервний фонд (відпустки)	2040	-	()	()	()	()
Інші фонди (на матеріальне заохочення)	2050	-	-	-	-	-
Інші цілі (списання дебіторської заборгованості, благодійні внески)	2060	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	16	1 022	(1 164)	(1 048)	1 206
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів						
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	804	223	149	186	246
податок на прибуток підприємств (18%)	2111	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-				
акцизний податок	2114	-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями (5%)	2115					
рендна плата за спеціалізоване користування	2116	90	21	19	26	24
рендна плата за користування надрами	2117	582	132	130	160	160
Екологічний податок	2118	132	70			62
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	-				

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 903	523	445	428	507
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 903	523	445	428	507
земельний податок	2122	-	-	-	-	-
орендна плата	2123	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 855	785	668	642	760
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-				
митні платежі	2132	-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (22% на ФОП)	2133	2 326	640	544	523	619
інші податки, збори та платежі (військовий збір-5%)	2134	529	145	124	119	141
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-				
Усього виплат на користь держави	2200	5 562	1 531	1 262	1 256	1 513

Начальник КП "Корюківкаводоканал"

 **Бабич С.В.**

Головний бухгалтер КП "Корюківкаводоканал"

 **Полуницький А.М.**

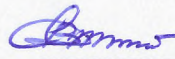
III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Продовження додатка 1
Таблиця 3

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2021 рік	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	40 348	15 914	5 853	5 995	12 586
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	39 848	15 789	5 728	5 870	12 461
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-				
податку на додану вартість	3021	-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	500	125	125	125	125
Надходження авансів від покупців і замовників	3040	-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-
кредити	3051	-				
позики	3052	-				
облігації	3053	-				
Інші надходження (пеня, плата за землю інше)	3060	-				
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(38 163)	(15 851)	(6 345)	(6 042)	(9 925)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(21 923)	(11 391)	(2 518)	(2 384)	(5 630)
Розрахунки з оплати праці + відрахування на соціальні заходи	3120	(12 898)	(3 548)	(3 014)	(2 901)	(3 435)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-
кредити	3131	-	()	()	()	()
позики	3132	-	()	()	()	()
облігації	3133	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(3 236)	(883)	(788)	(733)	(832)
податок на прибуток підприємств	3141	-	-	-	-	-
податок на додану вартість	3142	-	-	-	-	-
екологічний податок	3143	(132)	(62)	(70)	()	()
рендна плата	3144	(672)	(153)	(149)	(186)	(184)
податок на доходи фізичних осіб+військовий збір	3145	(2 432)	(668)	(569)	(547)	(648)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	-	()	()	()	()
інші платежі (% в місцевий бюджет по рішенням СМР)	3150	-	-	-	-	-
Повернення коштів до бюджету	3160	-	()	()	()	()
Інші витрати (відрахування до фондів, податок на землю)	3170	(106)	(29)	(25)	(24)	(28)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 185	63	(492)	(47)	2 661

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2021 рік	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210	-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220	-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230	-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240					
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(4 155)	-	(4 155)	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(3 185)	-	(3 185)	-	-
Капітальне будівництво (капітальний ремонт)	3265	(970)	-	(970)	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	-	()	()	()	()
Придбання акцій та облігацій	3275	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3280	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(4 155)	-	(4 155)	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	3 185	-	3 185	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	3 185		3 185		
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-		-	-
кредити	3321	-				
позики	3322	-				
облігації	3323	-				
Інші надходження (розшифрувати)	3340	-				
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(4 704)	(1 176)	(1 176)	(1 176)	(1 176)
Витрачання на викуп власних акцій	3350	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	(4 008)	(1 002)	(1 002)	(1 002)	(1 002)
лізинг	3361	(2 144)	(536)	(536)	(536)	(536)
позики	3362	(1 864)	(466)	(466)	(466)	(466)
облігації	3363	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3370	-	()	()	()	()
Інші витрати (% по лізингу)	3380	(696)	(174)	(174)	(174)	(174)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(1 519)	(1 176)	2 009	(1 176)	(1 176)
Чистий грошовий потік	3400	(3 489)	(1 113.0)	(2 638.00)	(1 223.0)	1 485.00
Залишок коштів на початок періоду	3405	3 877	3 877			
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	388	2 764	(2 638)	(1 223)	1 485.00

Начальник КП "Корюківкаводоканал"

 **Бабич С.В.**

Головний бухгалтер КП "Корюківкаводоканал"

 **Полуницький А.М.**

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік - 2025 рік	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	3 463	-	3 463	-	-
капітальне будівництво	4010	808		808		
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 655		2 655		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					
капітальний ремонт	4060					

Начальник КП "Корюківкаводоканал"

 Бабич С.В.

Головний бухгалтер КП "Корюківкаводоканал"

 Полуніцький А.М.

**Пояснювальна записка
до фінансового плану
КП «Корюківкаводоканал»
на 2025 рік**

1. Загальні відомості.

Основні види діяльності підприємства :

- надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення (Ліцензія № 617610 Серія АВ);
- виробництво теплової енергії (розпорядження від 17 жовтня 2023 року № 378 «Про видачу на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії»;
- постачання теплової енергії (розпорядження від 28 червня 2023 року № 407 «Про видачу на право провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії»;
- транспортування теплової енергії (розпорядження від 28 жовтня 2023 року № 406 «Про видачу на право провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії».

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі погоджених річних планів ліцензованої діяльності з централізованих водопостачання та водовідведення (рішенням виконавчого комітету Корюківської міської ради від 08 жовтня 2024 року № 408) та погодженим річним планом на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії (рішення виконавчого комітету Корюківської міської ради від 11 липня 2024 року № 291), та неліцензованих прогнозованих обсягів реалізації по іншим послугам.

Послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення з 01 січня 2025 року будуть надаватися згідно затверджених тарифів рішенням виконавчого комітету Корюківської міської ради від 08 жовтня 2024 року № 409 «Про встановлення тарифів для споживачів, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення для КП «Корюківкаводоканал» на 2025 рік»:

Централізоване водопостачання:

- 1) для населення: житлові приміщення - 42,80 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
нежитлові приміщення – 49,07 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
- 2) для потреб бюджетних організацій і установ - 49,07 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
- 3) для потреб інших споживачів - 49,07 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ.

Централізоване водовідведення:

- 1) для населення: житлові приміщення – 51,41 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
нежитлові приміщення – 60,30 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
- 2) для потреб бюджетних організацій і установ – 60,30 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ;
- 3) для потреб інших споживачів – 60,30 грн. за 1м³ в т.ч. ПДВ.

Послуги на **теплову енергію** надаються з 08 жовтня 2024 року згідно затверджених тарифів рішенням виконавчого комітету Корюківської міської ради від 08 жовтня 2024 року № 411 «Про встановлення тарифів на теплову енергію (її виробництво, транспортування та постачання) і послуги з постачання теплової енергії для КП «Корюківкаводоканал»:

- 1) для потреб населення – 1737,61 грн./Гкал в т.ч.ПДВ;
- 2) для потреб бюджетних організацій і установ – 4 116,90 грн./Гкал в т.ч.ПДВ;
- 3) для потреб інших споживачів – 4 116,90 грн./Гкал в т.ч.ПДВ.

Плановий дохід від ліцензованих видів діяльності :

водопостачання – 10522 тис. грн.,
водовідведення – 4065 тис. грн.;
теплопостачання – 15589 тис. грн.

Інші неліцензовані види діяльності :

абонентського обслуговування – 1963 тис. грн.;
від інших видів діяльності (послуги асенізаційного автомобіля, заміни лічильників, інше) – 1295 тис. грн.

Усього (р.1000) – 33 434 тис. грн.

Інші операційні доходи (р.1070) -1904 тис. грн. із них :

- компенсація очищення додаткових притоків (р.1073/1) – 453 тис. грн.,
- компенсація платежів по кредитному договору за рахунок фонду підтримки (р.1073/2)- 1404 тис. грн.

Інші доходи:

амортизація від безкоштовно отриманих необоротних активів та цільового фінансування капітальних інвестицій (р.1150) - 1364 тис. грн.;

Усього доходів на 2025 рік (р.1210) – 36655 тис. грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану.

Витрати на 2025 рік від здійснення основних видів діяльності заплановано відповідно до діючих тарифів та з урахуванням планових та фактичних втрат.

Загальна сума витрат, яка запланована на 2025 рік (р.1220) становить 36639 тис. грн., а саме:

- витрати на електроенергію в сумі 4300 тис. грн. обраховуються по об'ємам які закладені в тарифах на послуги за цінами липня 2024 року;
- витрати на паливо – 341 тис. грн. розраховані згідно з фактичним споживанням палива у 2023 році та плановим розрахунком по тарифу на теплопостачання;
- тріску і пелети паливні на виробництво теплової енергії 7327 тис. грн. розраховані згідно планового об'єму виробництва Гкал на опалювальний період;
- витрати на заробітну плату – 7059 тис. грн. розраховані відповідно до штатної чисельності працівників з урахуванням дотримання Галузевої угоди на 2023- 2027 роки;
- витрати на єдиний соціальний внесок - 1553 тис. грн. відповідно до чинного законодавства;
- амортизаційні відрахування основних засобів – 4776 тис. грн. відповідно до вимог Податкового кодексу України;
- податки (рентна плата за користування надрами, рентна плата за спеціальне водокористування ,екологічний податок - 804 тис. грн. розраховані також відповідно до вимог Податкового кодексу України;
- витрати , що здійснюються для підтримки об'єктів в робочому стані (проведення ремонтів, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) -1848 тис. грн.;
- витрати на аналізи води та стічні води- 88 тис. грн. розраховані відповідно до укладених договорів;
- витрати на очищення стічних вод – 1080 тис. грн. розраховані відповідно до планових обсягів перекачування стоків;

- інші витрати 746 тис. грн. (послуги банку, канцтовари, повірка лічильників та монometrів , навчання, послуги інформатизації, охорона праці , автотранспортні послуги сторонніх організацій , інше);

Адміністративні витрати (р. 1030) -4949 тис. грн., з них:

- витрати на заробітну плату – витрати на заробітну плату – 3512 тис. грн. розраховані відповідно до штатної чисельності працівників з урахуванням дотримання Галузевої угоди на 2023- 2027 роки;
- витрати на єдиний соціальний внесок - 772 тис. грн. відповідно до чинного законодавства;
- витрати пов'язані з використанням службового автомобіля – 96 тис. грн. заплановані по фактичним витратам 2023 року;
- витрати на аудиторські послуги – 57 тис. грн. розраховані по фактичним витратам перевірки за 2023 рік;
- амортизаційні відрахування основних засобів – 80 тис. грн. відповідно до вимог Податкового кодексу України;
- витрати на обслуговування офісної техніки , організаційно-технічні послуги – 160 тис. грн. по фактичним витратам 2023 року за цінами діючими в 2024 році;
- інші адміністративні витрати - 272 тис. грн., з них : витрати на електроенергію, службові відрядження, поштові витрати та на зв'язок, розрахунково – касове обслуговування банків та інше);
- **Фінансові витрати** по договору фінансового лізингу і кредитному договору 1768 тис. грн.

4. Очікувані фінансові результати.

Очікуваним результатом роботи КП «Корюківкаводоканал» в плановому 2025 році стане прибуток у розмірі 16 тис. грн.

Начальник
КП «Корюківкаводоканал»

Головний бухгалтер

Економіст



Сергій БАБИЧ

Анатолій ПОЛУНИЦЬКИЙ

Наталія ДАВИДЕНКО