

Присвоєно фінансово-
решення виконавчого органу
боргів міста, відомості за
2024 рік

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

Назва показника	Код	Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата)
Підприємство	за ЄДРПОУ	зміни 3
Організаційно-правова форма	за КОІПОІ	зміни 3
Суб'єкт управління	за СПОДУ	зміни 3
Вид економічної діяльності	за КВЕД	зміни 3
Галузь		
Одиниця виміру, тис. грн		
Форма власності:	Комунальна	
Середньооблікова кількість штатних працівників	45	
Місцезнаходження	15300, Чернігівська область, м. Корюківка, пр. Востанький 9	
Телефон	(04657) 2-16-04	
Прізвище та ім'я керівника	Бабич С.В.	Стандарти звітності ПОБЮУ X
		Стандарти звітності МСФЗ

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2024 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаним підсумком з початку року				Звітний період (квартал, рік)					
		минулий рік (2023)		поточний рік (2024)		план (2024)		факт (2024)		відхилення +/-	виконання, %
		2	3	4	5	6	7	8			
I. Формування фінансових результатів											
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22 844	25 433	25 658	25 433	(225)	99.1				
Совокупний результат реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(20 377)	(25 795)	(22 266)	(25 795)	(3 529)	115.8				
Чистий прибуток/збиток	1020	2 467	(362)	3 392	(362)	(3 754)	(10.7)				
ІНН ІІІА	1310	1 519	358	4 189	358	(3 831)	8.5				
Чистий фінансовий результат	1200	(1 725)	(4 182)	253	(4 182)	(4 435)	(1 653.0)				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів											
Податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЮ!				
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-	#ДЕЮ!				
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	-	-	-	-	-	#ДЕЮ!				
Відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЮ!				
Усього виплат на користь держави	2200	3 552	4 368	4 098	4 368	270	106.6				
III. Капітальні інвестиції											
Капітальні інвестиції	4000	35 949	7 474	7 134	7 474	340	104.8				
IV. Коefіцієнтний аналіз											
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	(8)	(16)	1	(16)	x	x				
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	(2)	(4)	0.3	(4)	x	x				
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	(2)	(10)	0.4	(10)	x	x				

Рентабельність ЄВІТДА (ЄВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	7	1	16	1	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5050	4	2	3	1.97	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0.31	0.27	0.15	0.27	x	x

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	77 065	73 425	x	3 640	105.0
основні засоби	6001	25 151	73 425	x	(34 301)	53.3
первісна вартість	6002	36 307	86 581	x	(32 976)	61.9
знос	6003	11 156	13 156	x	1 325	110.1
необоротні активи, усього, у тому числі:	6010	18 655	16 000	x	2 655	116.6
зобов'язання заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	4 625	4 907	x	4 907	#ДЕЛО/01
зобов'язання заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	2 872	-	x	-	#ДЕЛО/01
гроші та їх еквіваленти	6013	3 877	-	x	3 877	#ДЕЛО/01
Усього активів	6020	89 341	89 425	x	6 295	107.0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	5 197	9 174	x	(3 900)	57.5
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	12 742	10 700	x	6 142	157.4
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	3 917	-	x	3 551	#ДЕЛО/01
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	261	331	x	331	#ДЕЛО/01
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	17 939	19 874	x	2 242	111.3
зрешта грошей і субкапіт	6060	-	-	x	-	#ДЕЛО/01
фінансові заборгованості	6070	-	-	x	-	#ДЕЛО/01
Власний капітал	6080	71 402	69 551	x	(25 947)	62.7

VI. Кредитна політика

Зобов'язаність за кредитами на початок періоду	7000	(6 430)	(7 340)	(7 340)	-	100.0
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	(3 054)	(3 977)	(3 977)	-	100.0
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	#ДЕЛО/01
кредити банків	7012	-	-	-	-	#ДЕЛО/01
кредити фінансових установ	7013	-	-	-	-	#ДЕЛО/01
Повірено нарахування коштів, усього, у тому числі:	7020	(2 144)	(2 144)	(2 144)	-	100.0
кредити банків	7021	-	-	-	-	#ЗНАЧ/
кредити фінансових установ	7022	-	-	-	-	#ЗНАЧ/
кредити банків	7023	(2 144)	(2 144)	(2 144)	-	100.0
Зобов'язаність за кредитами на кінець періоду	7050	(9 173)	(9 173)	(9 173)	-	100.0

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх субпідрядників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	41	45	39	45	6	115.4
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	#ДЕЛО/01
керівник	8002	1	1	1	1	-	100.0
адміністративно-управлінський персонал	8003	8	10	8	10	2	125.0
працівники	8004	32	34	30	34	4	113.2
Витрати на оплату праці	8010	(7 788)	(9 329)	(8 399)	(9 329)	(1 020)	112.3
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	#ДЕЛО/01
керівник	8012	408	524	444	524	80	118.0
адміністративно-управлінський персонал	8013	2 135	2 829	2 500	2 829	329	113.2
працівники	8014	4 794	5 976	5 365	5 976	611	111.4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(15 829)	(17 276)	(17 754)	(17 276)	478	97.3
член наглядової ради	8021	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01
керівник	8022	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01	#ДЕЛО/01
адміністративно-управлінський персонал	8023	34	44	37	44	7	118.9
працівники	8024	22 240	23 575	26 042	23 575	(2 467)	90.5
при розрахунку середньомісячних витрат на оплату праці необхідно використовувати формулу залежно від звітного періоду (квартал, півріччя, 9 місяців), що потребує відповідно ділення на кількість місяців у звітному періоді	8025	12 484	14 647	14 903	14 647	(256)	98.3

I. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 2024 рік

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

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

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт		
	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
1	2	3	4	5	6	7
Централізоване водопостачання 36.00	8 629			8 152		
Централізоване водовідведення 37.00	3 890			4 190		
Абонплата 81.1	1 881			1 901		
Постачання пари, гарячої води та конд. Повітря	10 730			10 264		
Інші будівельно - монтажні роботи	528			923		
Усього	25 658			25 430		

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2024 рік)			
		минулий рік (2023)	поточний рік (2024)	план (2024)	факт (2024)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22 844	25 433	25 658	25 433	(225)	99.1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(20 377)	(25 795)	(22 266)	(25 795)	(3 529)	115.8
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрати на паливо (ПММ та тріска паливниа)	1012	(6 063)	(7 399)	(7 100)	(7 399)	(299)	104.2
Витрати на електроенергію	1013	(3 579)	(4 679)	(3 799)	(4 679)	(880)	123.2
Витрати на оплату праці	1014	(4 955)	(5 975)	(5 259)	(5 975)	(716)	113.6
Відрахування на соціальні заходи	1015	(950)	(1 144)	(1 112)	(1 144)	(32)	102.9
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(608)	(1 346)	(831)	(1 346)	(515)	162.0
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(2 105)	(3 441)	(2 897)	(3 441)	(544)	118.8
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(2 117)	(1 811)	(1 268)	(1 811)	(543)	142.8
Податки (рента, спецвикористання, екологічний податок)	1018/1	(680)	(801)	(763)	(801)	(38)	105.0
Охорона, інші	1018/2	(41)	(28)	(28)	(28)	-	100.0
Аналізи води, очистка стоків	1018/3	(671)	(97)	(80)	(97)	(17)	121.3
Послуги банку	1018/4	(144)	(173)	(165)	(173)	(8)	104.8
Канцтовари	1018/5	(24)	(33)	(34)	(33)	1	97.1
Автотранспортні послуги сторонніх організацій	1018/6	(42)	(9)	(36)	(9)	27	25.0
Повірка лічильників, навчання	1018/7	(490)	(550)	(63)	(550)	(487)	873.0
організаційно-технічні послуги(послуги інформатизації)	1018/8	(25)	(120)	(99)	(120)	(21)	121.2
Валовий прибуток (збиток)	1020	2 467	(362)	3 392	(362)	(3 754)	-10.7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(4 233)	(4 890)	(4 438)	(4 890)	(452)	110.2
витрати, пов'язані з використанням власних службових автом (паливо)	1031	(75)	(85)	(56)	(85)	(29)	151.8
електроенергія	1032	(93)	(157)	(95)	(157)	(62)	165.3
витрати на відрядження	1033	(19)	(15)	(19)	(15)	4	78.9
витрати на страхові послуги	1034	(38)	(78)	(29)	(78)	(49)	269.0
витрати на аудиторські послуги	1035	(40)	(50)	(50)	(50)	-	100.0
поштові витрати	1036	(10)	(27)	(23)	(27)	(4)	117.4
витрати на зв'язок	1037	(16)	(20)	(20)	(20)	-	100.0
витрати на оплату праці	1038	(2 833)	(3 354)	(3 050)	(3 354)	(304)	110.0
відрахування на соціальні заходи	1039	(509)	(609)	(640)	(609)	31	95.2
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(149)	(134)	(171)	(134)	37	78.4
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкт адміністративного призначення в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1041	(41)	(34)	(57)	(34)	23	59.6
інші	1042	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
організаційно-технічні послуги (послуги інформатизації)	1044	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
консультатійні 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	()	(94)	(66)	(94)	(28)	142.4
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(233)	(233)	(142)	(233)	(71)	143.8
судові витрати, реєстраційний збір	1052	(3)	(43)	-	(43)	(30)	75.0

паливо для обігріву адміністративних приміщень	1051/3	(9)	(21)	(19)	(21)	(2)	110.5
обслуговування офісної техніки, організаційно-технічні послуги	1051/4	(108)	(98)	(69)	(98)	(29)	142.0
періодичні видання, оголошення	1051/5	(8)	(2)	(9)	(2)	7	22.2
канцтовари	1051/6	(30)	(36)	(32)	(36)	(4)	112.5
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
обслуговування комп'ютерної інформації, 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 (повірка лічильників, абонентська програма)	1066	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
комісія банку	1067	()	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 133	2 312	2 258	2 312	54	102.4
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	-	2 312	1 598	2 312	714	144.7
Різниця в тарифах, компенсація очистки протоків	1073/1	278	413	660	413	(247)	62.6
Відсотки на залишки по рахункам, компенсація %ФПП	1073/2	781	881	1 177	881	(296)	74.9
безоплатно одержані оборотні активи	1073/3	50	738	37	738	701	1994.6
інші операційні доходи	1073/4	24	280	384	280	(104)	72.9
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(102)	(277)	(91)	(277)	(186)	304.4
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	(102)	(277)	(91)	(277)	(186)	304.4
Списання сумнівних, безнадійних боргів	1086/1	()	(38)	()	(38)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Матеріальна допомога згідно колективного (на лікування, поховання)	1086/2	(82)	(46)	(67)	(46)	21	68.7
0,3% на фонд з/п згідно колективного	1086/3	(20)	()	(24)	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші операційні витрати	1086/3	()	(193)	(24)	(193)	(169)	804.2
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(735)	(3 217)	1 121	(3 217)	(4 338)	-287.0
Доход 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	(1 513)	(2 158)	(1 936)	(2 158)	(222)	111.5
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	523	1 193	1 068	1 193	125	111.7
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші доходи (розшифрувати)	1152	523	1 193	1 068	1 193	125	111.7
Амортизація (від безоплатно отриманого майна)	1152/1	523	1 193	1 068	1 193	-	-
% 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	(1 725)	(4 182)	253	(4 182)	(4 435)	-1653.0
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Доход 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	(1 725)	(4 182)	253	(4 182)	(4 435)	-1653.0
прибуток	1201	-	-	252	-	(252)	0.0
збиток	1202	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Усього доходів	1210	24 500	28 938	28 984	28 938	(46)	99.8
Усього витрат	1220	(26 225)	(33 120)	(28 731)	(33 120)	(4 389)	115.3
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Розрахунок показника ЄВГТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(735)	(3 217)	1 121	(3 217)	(4 338)	-287.0
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 254	3 575	3 068	3 575	507	116.5
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!
ЄВГТДА	1310	1 519	358	4 189	358	(3 831)	8.5
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(12 428)	(15 227)	(12 812)	(15 227)	(2 415)	118.8
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(2 693)	(2 907)	(1 762)	(2 907)	(1 145)	165.0
витрати на паливо та енергію	1402	(9 735)	(12 320)	(11 050)	(12 320)	(1 270)	111.5
Витрати на оплату праці	1410	(7 788)	(9 329)	(8 309)	(9 329)	(1 020)	112.3
Відрахування на соціальні заходи	1420	(1 460)	(1 753)	(1 752)	(1 753)	(1)	100.1
Амортизація	1430	(2 254)	(3 575)	(3 068)	(3 575)	(507)	116.5
Інші операційні витрати	1440	(782)	(1 078)	(854)	(1 078)	(224)	126.2
Усього	1450	(24 712)	(30 962)	(26 795)	(30 962)	(4 167)	115.6

Начальник КП "Корюківкаводоканал"
(посада)

(підпис)

Сергій БАБИЧ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік (2023)	поточний рік (2024)	план (2024)	факт (2024)	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8
I	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200	-1725	-4182	253	-4182	(4 435)	-1652.964427
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000					-	#ДЕЛ/0!
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
(коригований) 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!
Пересесно з додаткового капіталу	2020					-	#ДЕЛ/0!
Розбиток 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	(1 725)	(4 182)	253	(4 182)	(4 435)	-1652.964427
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
(Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	600	762	743	762	19	102.6
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 спеволокористування	2116	79	86	88	86	(2)	97.7
рентна плата за користування надрами	2117	473	543	527	543	16	103.0
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	#ДЕЛ/0!
		46	100	108	133	5	103.9

Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 321	1 611	1 461	1 611	150	110.3
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 321	1 611	1 461	1 611	150	110.3
земельний податок	2122					-	#/ДЕ/Д/0/
орендна плата	2123					-	#/ДЕ/Д/0/
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	#/ДЕ/Д/0/
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 631	1 995	1 894	1 995	101	105.3
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	#/ДЕ/Д/0/
митні платежі	2132					-	#/ДЕ/Д/0/
судиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1 484	1 839	1 772	1 839	67	103.8
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	147	156	122	156	34	127.9
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	#/ДЕ/Д/0/
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	#/ДЕ/Д/0/
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-	#/ДЕ/Д/0/
Усього виплат на користь держави	2200	3 552	4 368	4 098	4 368	270	106.6

Начальник КП "Корюківкаволоканал"

(посада)



(підпис)

Сергій БАБИЧ

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік (2023)	поточний рік (2024)	план (2024)	факт (2024)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	26 219	32 411	31 537	32 411	874	102.8
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	23 708	29 115	28 755	29 115	360	101.3
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	#ДЕЛ/0!
податку на додану вартість	3030					-	#ДЕЛ/0!
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	1 678	2 839	2 782	2 839	57	102.0
бюджетне фінансування	3041					-	#ДЕЛ/0!
інші надходження (розшифрувати)	3042					-	#ДЕЛ/0!
Надходження авансів від покупців і замовників	3050		127		127	127	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3061					-	#ДЕЛ/0!
ночки	3062					-	#ДЕЛ/0!
облігції	3063					-	#ДЕЛ/0!
інші надходження (розшифрувати)	3070	833	330		330	330	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(28 080)	(30 004)	(30 715)	(30 004)	711	97.7
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	(18 589)	(18 379)	(18 187)	(18 379)	(192)	101.1
Розрахунки з оплати праці	3120	(5 734)	(7 056)	(7 846)	(7 056)	790	89.9
Відрахування на соціальні заходи	3130	(1 484)	(1 839)	(2 215)	(1 839)	376	83.0
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3141	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
ночки	3142	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
облігації	3143	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(2 033)	(2 528)	(2 384)	(2 528)	(144)	106.0
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
податок на додану вартість	3152	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
акцизний податок	3153	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
реєстраційна плата	3154	(551)	(629)	(693)	(629)	64	90.8
податок на доходи фізичних осіб	3155	(1 322)	(1 611)	(1 510)	(1 611)	(101)	106.7
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	(160)	(288)	(181)	(288)	(107)	159.1
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(240)	(202)	(83)	(202)	(119)	243.4
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1 861)	2 407	822	2 407	1 585	292.8

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності									
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3200	-	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/01
надходження від продажу акцій та облігацій	3210								#ДЕЛ/01
Надходження від реалізації необоротних активів	3215								#ДЕЛ/01
Надходження від отриманих відсотків	3220								#ДЕЛ/01
Надходження дивідендів	3225								#ДЕЛ/01
Надходження від деривативів	3230								#ДЕЛ/01
Інші надходження (розшифрувати)	3235								#ДЕЛ/01
	3240								#ДЕЛ/01
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності									
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3255	(23 272)	(9 335)	(8 561)	(9 335)	(774)			109.0
витрачання на придбання акцій та облігацій	3260	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3265	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	(23 272)	(9 335)	(8 561)	(9 335)	(774)			109.0
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	(23 272)	(9 335)	(8 561)	(9 335)	(774)			109.0
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3272	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
інші необоротні активи (розшифрувати)	3273	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Виплати за деривативами	3274	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Інші платежі (розшифрувати)	3280	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
	3290	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(23 272)	(9 335)	(8 561)	(9 335)	(774)			109.0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності									
Надходження від власного капіталу	3300	28 054	8 977	8 977	8 977	-			100.0
Оприлюднення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3305	25 000	5 000	5 000	5 000	-			100.0
кредити	3310	3 054	3 977	3 977	3 977	-			100.0
ночки	3311								#ДЕЛ/01
облігації	3312	3 054	3 977	3 977	3 977	-			100.0
Інші надходження (розшифрувати)	3313								#ДЕЛ/01
	3320								#ДЕЛ/01
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності									
Витрачання на викуп власних акцій	3330	(1 469)	(1 044)	(3 795)	(1 044)	2 751			27.5
Поворотнення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3335	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
кредити	3340	-	-	(2 144)	-	2 144			0.0
ночки	3341	()	()	(2 144)	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
облігації	3342	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Сплата дивідендів	3343	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Витрачання на сплату відсотків	3350	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
	3360	(1 469)	(1 044)	(1 651)	(1 044)	607			63.2
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	()		#ЗНАЧ!		#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	26 585	7 933	5 182	7 933	2 751			153.1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 452	1 005	(2 557)	1 005	3 562			-39.3
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 420	2 872	2 872	2 872	-			100.0
Залишок валютних курсів на залишок коштів	3410								#ДЕЛ/01
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2 872	3 877	315	3 877	3 562			1230.8

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 2024 рік
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;
- Загальнопромисловий;
- Цех водопровід;
- Цех водовідведення;
- Відділ збуту;
- Автотранспортний цех;
- Цех теплопостачання.

Середньоспискова чисельність (станом на 31.12.2024р.) – 44 чол..

Протяжність водомережі в м. Корюківка на 31.12.2024 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 грудня 2024 року встановлено лічильників у населення – 4921, юридичних осіб – 110;
- по виробництву, транспортуванню та постачанню теплової енергії – населення - 303 абоненти та 34 юридичні особи.

З 01 січня 2024 року підприємство застосовувало тариф на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення затверджений рішенням сесії Корюківської міської ради № 537 від 28.12.2023 року, на теплову енергію

(виробництво, транспортування та постачання) затверджений тариф рішенням сесії Корюківської міської ради № 304 від 10.08.2023 року.

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

2.Формування дохідної частини фінансового плану.

ПОКАЗНИКИ	План 2024 року	Факт 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
1. Чистий дохід від реалізації послуг, (тис.грн) в т. числі:	25658,0	25433,0	-225,0	99,1
централізоване водопостачання	8628,7	8152,0	-476,7	94,5
централізоване водовідведення	3890,0	4190,0	300,0	107,7
плата за абонентське обслуговування з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	1805,3	1814,0	8,7	100,5
виробництво, транспортування та постачання теплової енергії	10730,0	10264,0	-466,0	95,7
плата за абонентське обслуговування з постачання теплової енергії	76,0	87,0	11,0	114,5
інші види діяльності	528,0	926,0	398,0	175,4
2.Інші операційні доходи	2258,0	2312,0	54,0	102,4
- компенсація за очистку додаткових притоків	660,0	413,0	-247,0	62,6
-відсотки на залишок коштів на р/р та компенсація відсотків ФПП	1177,0	881,4	-295,6	74,9
-дохід від отримання цільового фінансування, безоплатно одержаних оборотних активів, інші	421,0	1017,6	596,6	241,7
4. Інші доходи	1068,0	1193,0	125,0	111,7
-дохід від амортизації на додатковий капітал та безоплатно отримані необоротні активи	1068,0	1193,0	125,0	111,7
Всього доходів	28984,0	28938,0	-46	99,9

Чистий дохід від реалізації послуг за 2024 рік склав 25433,0 тис. грн., недоотримано 225,0 тис. грн. у зв'язку з зменшенням реалізації послуг в порівнянні з плановими показниками за вказаний період, а саме:

- з централізованого водопостачання, згідно річного плану було заплановано реалізацію - 295 тис. м. куб., фактично реалізовано – 278,7 тис.м.куб., відхилення склало - 16,3 тис. м. куб., фактично недотримано доходу – 476,7 тис. грн.
- з постачання теплової енергії, згідно річного плану було заплановано реалізацію – 3999 гКал, фактично реалізовано – 3741 гКал, відхилення склало – 258,0 гКал., фактично недотримано доходу – 466,0 тис. грн.,

3. Формування витратної частини фінансового плану.

ПОКАЗНИКИ	План 2024 року	Факт 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання (%)
Собівартість реалізованих послуг:	22266,0	25795,0	-3529,0	115,8
-витрати на сировину та матеріали	-	-	-	-
-витрати на паливо всього, в т.ч.:	7100	7399	-299	104,2
-витрати на паливо ПММ	504,6	491,3	13,3	97,4
-витрати на паливо тріска	6113,7	5936,2	177,5	97,1
-витрати на паливо пелети	481,7	971,5	-489,8	201,7
-витрати на електроенергію	3799	4679	-880	123,2
-витрати на оплату праці	5259	5975	-716	113,6
-відрахування на соціальні заходи	1112	1144	-32	102,9
-витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	831	1595,7	-764,7	192,0
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	2897	3441	-544	118,8
-інші витрати	1268	1561,3	-293,3	123,1
Адміністративні витрати	4438	4890	-452	110,2

Фактична собівартість реалізованої продукції становить 25 795 тис. грн., що на 3 529 тис. грн. більше ніж заплановано. Домінуючу частку займають паливо (деревна тріска, паливні пелети), ПММ, витрати на електричну енергію, фонд заробітної плати, амортизаційні відрахування.

Витрати на електроенергію в 2024 році планувались в сумі 3799,0 тис. грн., збільшення в порівнянні з плановими витратами на 880,0 тис. грн. або 23,2 %, таке зростання пояснюється збільшенням ціни на електроенергію.

Фонд оплати праці, в порівнянні з плановим, фактично збільшився на 716,0 тис. грн. або на 13,6% та фактично становить 5975,0 тис. грн.. Також збільшилися відрахування ЄСВ та становлять 1144,0 тис. грн., в порівнянні з планом збільшилися на 32,00 тис. грн. або на 2,9%, внаслідок збільшення фонду оплати праці.

Збільшення фактичних витрат по заробітній платі пов'язане з встановленням мінімальної тарифної ставка робітника I розряду в розмірі 200 відсотків розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб та введення в штатний розпис посади (провідний фахівець з публічних закупівель).

Збільшення амортизаційних відрахувань в порівнянні з запланованими показниками відбулось у зв'язку з введенням в експлуатацію протягом 2024 року необоротних активів, а саме:

- генератора сапору EGENDIGE045T;
- міні автозаправочної станції;

- навантажувача TDC 901;
- БФП "НР" 4103 (принтер);
- капітальний ремонт адмінбудівлі;
- технічне переоснащення котельні;
- двигуна MSM 7/30 (22 кВт);
- навантажувача ПНУ-1,3;
- насосного агрегату (насос 646-15 та двигун 30 НР 22 kW);
- колектора відведення очищених стічних вод.

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 4890,0 тис. грн., що на 452,0 тис. грн. більше ніж було заплановано. Збільшення витрат відбулось за рахунок фактичному збільшенню фонду заробітної плати, витрат на електроенергію, судових витрат (в зв'язку з необхідністю захисту своїх інтересів у судовому порядку було подано позов на стягнення заборгованості з АТ «Облтеплокомуненерго»).

Таблиця
3

Структура інших витрат (тис.грн)

ПОКАЗНИКИ	План 2024 року	Факт 2024 року	Відхиленн я, (+,-)	Виконанн я (%)
Інші операційні витрати:	91,0	277	-186	304,4
матеріальна допомога (згідно колдоговора)	67,0	46,2	20,8	67,0
відрахування до первинної профспілкової організації на фонд ЗП (згідно колдоговора)	24,0	0	24,0	-
списання безнадійної заборгованості	-	38,0	-38,0	-
безоплатно передані необоротні активи за рішенням міської ради	-	166,3	-166,3	-
-інші операційні витрати	-	26,5	-26,5	-
Інші витрати:	-	-	-	-

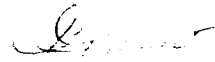
4.Фінансовий результат (тис.грн)

ПОКАЗНИКИ	План 2024 року	Факт 2024 року	Відхиленн я, (+,-)	Виконанн я (%)
Доходи	28984,0	28938,0	-46	99,8
Витрати	28732,0	33120,0	4388	115,3
Фінансовий результат	252,0	-4182	-4434	

Враховуючи доходи та витрати за 2024 рік підприємство отримало збиток в сумі 4182 тис. грн.

Причиною збитку є зменшення обсягів реалізації з водопостачання та теплової енергії в результаті чого підприємство недоотримало значну суму доходів та збільшення вартості електроенергії, ПММ, збільшення заробітної плати. Також підприємство постійно несе витрати по обслуговуванню водопровідних, каналізаційних та теплових мереж, які на теперішній час в край незадовільному стані.

Начальник КП «Корюківкаводоканал»



Сергій БАБИЧ

Головний бухгалтер



Анатолій ПОЛУНИЦЬКИЙ

Економіст



Наталі ДАВИДЕНКО