

РОЗГЛЯНУТО

Директор департаменту благоустрою та
інфраструктури Дніпровської міської ради

Олексій САМІЛИК

(прізвище, ініціали та підпис керівника
виконавчого органу міської ради відповідно
до підпорядкованості, який розглянув
фінансовий план)



ЗАТВЕРДЖЕНО

26.11.2024

№ 6-26/11

(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів,
директор департаменту транспорту та
транспортної інфраструктури
Дніпровської міської ради

Ігор МАКОВЦЕВ



		Рік 2025	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпроводоканал" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	03341305
Організаційно-правова форма	Комунальна	за КОПФГ	150
Територія	Дніпровська	за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління	Міністерство регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального	за СПОДУ	19084
Галузь	Комунальне та побутове водопостачання	за ЗКГНГ	90213
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00
Одиниця виміру	тис. гривень без десяткових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	2 540		
Місцезнаходження	м.Дніпро, вул. Троїцька, буд. 21 а		
Телефон	744-64-60		
Прізвище та ініціали керівника	Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА
на 2025 рік
Основні фінансові показники

тис. грн (без ПДВ)									
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Плановий рік (2025)	Прогноз на поточний рік (очікуване 2024)	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
1	2	3	4	5	6	плановий рік + 1 рік	плановий рік + 2 роки	плановий рік + 3 роки	плановий рік + 4 роки
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 376 457	2 685 611	3 275 701	2 021 383	3 616 374	3 829 740	4 055 695	4 294 981
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 933 492	2 618 415	3 202 362	2 547 105	3 535 408	3 743 997	3 964 893	4 198 822
Валовий прибуток/збиток	1020	-557 035	67 196	73 339	-525 722	80 966	85 743	90 802	96 159
Адміністративні витрати	1040	60 198	72 729	86 446	72 236	95 436	101 067	107 030	113 345
Витрати на збут	1070	20 732	21 476	26 066	24 093	28 777	30 475	32 273	34 177
Інші операційні доходи/витрати	1300	332 860	-11 648	-12 176	-33 198	-13 442	-14 235	-15 075	-15 964
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-305 105	-38 657	-51 349	-655 249	-56 689	-60 034	-63 576	-67 327
EBITDA	1410	-219 688	46 099	49 846	-554 205	55 030	58 277	61 715	65 356
Рентабельність EBITDA	5010	-15,96	1,72	1,52	-27,42	1,52	1,52	1,52	1,52
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-103	-104	-74	-74				
Інші доходи/витрати	1320	3 617	3 734	3 787	-32 381	4 181	4 428	4 689	4 966
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-301 591	-35 027	-47 636	-687 704	-52 508	-55 606	-58 887	-62 361
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Чистий фінансовий результат	1200	-301 591	-35 027	-47 636	-687 704	-52 508	-55 606	-58 887	-62 361
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,22	-0,01	-0,01	-0,34	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100								
Податок на прибуток підприємств	2110								
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	21 038	28 000	2 000	875	2 208	2 338	2 476	2 622
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	137 111	180 707	241 393	163 141	266 498	282 221	298 872	316 505
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	109 918	149 141	177 125	127 100	195 546	207 083	219 301	232 240
Усього виплат	2200	268 067	357 848	420 518	291 116	464 252	491 642	520 649	551 367
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	299 064	18 399	16 295	506 183	7 407	8 177	8 659	9 170
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-291 929	-52 166	90 422	-567 640	99 826	105 716	111 953	118 558
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-178 954	-109 201	-409 310	-143 212	-441 296	-467 666	-495 257	-524 477
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	678 002	173 000	310 000	220 964	342 240	362 432	383 815	406 460
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610								
Грошові кошти на кінець періоду	3620	506 183	30 032	7 407	16 295	8 177	8 659	9 170	9 711
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	216 603	91 001	341 091	125 158	60 455	61 697	74 379	60 007
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,11	-0,02	-0,02	-0,25	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,13	-0,02	-0,02	-0,35	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	6,69	3,58	3,04	2,60	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	1 354 220	1 193 717	1 618 230	1 378 334	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	1 319 046	998 391	1 319 046	1 319 046	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	506 183	299 064	506 183	506 183	x	x	x	x
Усього активи	6030	2 673 266	2 192 108	2 937 276	2 697 380	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	43 254				x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	304 336	478 828	726 940	749 408	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	347 590	478 828	726 940	749 408	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	2 325 676	1 713 280	2 210 336	1 947 972	x	x	x	x

Директор підприємства

Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця 1. Формування фінансових результатів

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 376 457	2 685 611	2 021 383	775 707	1 584 006	2 457 263	3 275 701	
Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	1000/1	799 591	1 595 281	919 433	477 557	975 052	1 513 287	2 010 807	
Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	1000/2	458 186	930 809	531 222	252 283	517 823	807 580	1 075 868	
Опломбування/Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	1000/3	1 229	1 525	1 332	337	685	1 018	1 422	
Абонентське обслуговування споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	1000/4	115 611	150 621	162 955	43 511	86 407	129 324	179 050	
Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	1000/5	359	466	384	119	238	356	500	
Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопост. та водовідвед. (КВЕД 82.99)	1000/6	17	5 407	404 203	1 344	2 689	4 030	5 618	
Обслуговування гідроархітектурних споруд (КВЕД 82.99)	1000/7								
Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)	1000/8	479		526					
Ремонт і тех. обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та повідка приладів обліку води)	1000/9	738	1 305	1 013	473	947	1 420	2 094	
Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	1000/10	247	197	315	83	165	248	342	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 933 492	2 618 415	2 547 105	767 671	1 547 635	2 363 438	3 202 362	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	466 356	528 389	630 686	151 159	332 008	545 485	725 710	
витрати на паливо	1012	79 946	98 642	76 239	23 549	45 131	66 657	95 435	
витрати на електроенергію	1013	474 742	605 780	660 209	195 522	386 383	581 320	783 843	
витрати на оплату праці	1014	459 276	640 397	524 390	181 152	362 303	543 455	762 761	
відрахування на соціальні заходи	1015	99 850	137 697	115 365	38 835	77 673	116 508	163 739	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	128 979	315 682	249 849	80 377	177 794	272 912	359 295	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	78 969	83 231	94 386	24 899	49 798	74 696	99 595	
інші витрати (розшифрувати)	1018	145 374	208 597	195 981	72 178	116 545	162 405	211 984	
Вн Повірка/обслуговування приладів/вузлів обліку води - Внутрішні послуги, надані Дільницею №2 цеху КВПтаА - Повірка/обслу приладів/вузлів обліку води	1018/1			111					
Вн Водовідведення в обсягах, задіяних у витратах інших НГ, крім ЦВВ	1018/2							1	
Вн Водопостачання в обсягах, задіяних у витратах інших НГ, крім ЦВП	1018/3		235			139	215	291	
Вугілля для кузні	1018/4	2	13	5		1	1	2	
Заходи цивільного захисту - малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/5	118	341	341	236	471	707	942	
Знос МШП, крім спецодягу	1018/6	240	266	528	68	136	205	273	
Інші малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/7	1 634	2 240	15 564	460	919	1 379	1 839	
Канцтовари та бланки документів	1018/8	859	777	977	268	543	808	1 071	
Масла	1018/9	1 536	1 903	1 508	537	1 074	1 610	2 147	
Матеріали з ТБ, включаючи засоби захисту згідно з Правилами ТБ з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/10	22	3 592	3 592	3 064	3 473	3 881	4 122	
Матеріали з ТБ, включаючи засоби захисту та заміну ламп у освітлювальних приладах згідно з Правилами ТБ - МШП	1018/11	525	1 211	1 211	87	180	486	592	
Медикаменти	1018/12	4	153	153	101	101	174	174	
Миючі засоби згідно закону про охорону праці	1018/13	255	449	450	104	207	310	414	
Миючі та санітарні засоби - господарські потреби	1018/14	141	93	148	40	79	119	158	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Молоко для працівників, задіяних на роботах зі шкідливими умовами праці (раніше -- Спецхарчування)	1018/15	450	810	265	135	269	404	539	
Опалення будок автотранспорту (вугіллям, дровами, дизпаливом та ін.)	1018/16	61	67	64	39	39	39	64	
Пелети та матеріали для розпалювання котлів	1018/17	3 073	6 304	1 436	1 578	1 578	1 578	2 680	
Послуги водовідведення покупні	1018/18	4 445	5 039	6 301	1 818	3 631	5 546	7 514	
Спецодяг - МШП	1018/19	448	6 642	6 644	6 701	8 946	9 830	10 693	
Спецодяг з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/20	1 738	2 580	2 580	3 012	3 013	3 020	3 083	
Фільтрувальні матеріали	1018/21		7 299	4 866					
Хіміреактиви	1018/22	608	639	752	171	342	513	685	
Аварійно-рятувальне обслуговування (постійне і обов'язкове)	1018/23	56	57	72	20	41	61	81	
Атестація працівників	1018/24		344						
Атестація робочих місць	1018/25	50	37	344			460	460	
Аудит технічної компетенції лабораторій	1018/26	41		37				62	
Вивіз сміття, твердих та рідких побутових відходів	1018/27	725	849	835	227	455	682	909	
Відшкодування витрат зі сплати податку на землю іншим організаціям	1018/28	15	18	16	5	9	14	18	
ВКО - Заміна ВКО (з заміною допоміж. пристроїв) - послуги сторонні	1018/29			8					
ВКО - Обслуговування ВКО води (у т.ч. демонтаж, транспортування, монтаж) - послуги	1018/30				166	332	498	664	
ВКО - Повірка лічильника ВКО на місці постійної експлуатації - послуги сторонні	1018/31			219					
Вн Транспортні послуги - внутрішні послуги, надані АТЦ	1018/32		42	173					
Внески на регулювання	1018/33	860	1 742	685	487	975	1 462	1 950	
Дезінсекція, дератизація, дезінфекція	1018/34	634	752	760	208	416	624	832	
Довідки, виписки (крім довідок ЖЕКів)	1018/35	5	2	2	1	3	4	6	
Дозволи на викид забруднюючих речовин в атмосферу стац. джерелами	1018/36	18	18	18	5	9	14	18	
Екологічний податок за викиди в атмосферу забруднюючих речовин стац. джерелами забруднення	1018/37	41	37	37	11	19	27	41	
Екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах	1018/38	322	272	272	24	109	230	322	
Екологічний податок за скид забруд. речовин у водні об'єкти	1018/39	23 243	33 105	33 105	9 078	18 461	28 635	38 740	
Експертна оцінка (в т.ч. оцінка майна)	1018/40	34	63	83	12	26	37	43	
Експертна оцінка дотримання вимог охорони праці та техніки безпеки	1018/41	643							
Заміри викидів від стаціонарних та пересувних джерел підприємства	1018/42		31	63				71	
Заходи цивільного захисту - послуги	1018/43	126	107	110	123	138	139	140	
Інтернет	1018/44	81	97	97	23	46	69	91	
Інформаційні послуги (інформація для споживачів)	1018/45		2						
Калібрування (атестація) установок для перевірки приладів обліку води	1018/46	156	169	96				134	
Калібрування (атестація) шаф, печей, термостатів та іншого обладнання	1018/47	126	139	130	17	50	157	157	
Комунальні послуги по орендованим об'єктам	1018/48	83	108	106	23	47	73	101	
Лабораторні дослідження сторонніми організаціями води, стоків та ін.	1018/49	393	453	426	70	221	340	417	
Медогляд	1018/50	847	1 293	1 293	461	461	1 431	1 431	
Метеорологічні послуги	1018/51	8	11	11		5	8	9	
Навчання з охорони праці	1018/52	5	8	14	3	6	6	6	
Навчання персоналу: семінари, підвищ. кваліфікації	1018/53	28	39	76	1	10	10	31	
Нотаріальні послуги	1018/54	2	2	2	2	2	2	2	
Опалення	1018/55	15 530	23 066	12 214	16 953	16 953	16 953	22 179	
Оренда приміщень	1018/56	314	360	499	87	176	264	354	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Охорона	1018/57	25 766	33 261	30 693	7 638	15 968	24 688	32 799	
Перекачування стічних вод	1018/58	2 644	3 364	2 892	713	1 552	2 347	3 021	
Перереєстрація, зняття з обліку авто	1018/59	1	1	17		1	1	1	
Підкачування холодної води	1018/60	19 928	25 716	23 785	7 308	14 648	21 991	29 320	
Підписка періодичних видань	1018/61	35	43	43	7	15	22	29	
Підтримка сайту і хостинг	1018/62	4	64	27					
Повірка приладів обліку води - послуги держпозителителя	1018/63	308	268	190	78	156	234	312	
Повірка приладів обліку електроенергії та інших приладів	1018/64	256	669	301	102	311	362	478	
Податок на землю	1018/65	135	135	135	34	68	101	135	
Послуги БТІ	1018/66	41	48	48		46	46	46	
Послуги Єдиного розрахункового центру	1018/67	18 845	18 845	18 845	4 711	9 422	14 134	18 845	
Послуги з відновлення ЦВВ абонентам багатоквартирного житлового фонду	1018/68		1 423						
Послуги з обмеження (припинення) ЦВВ абонентам багатоквартирного житлового фонду	1018/69		1 957						
Послуги з озеленення територій та утримання зелених насаджень	1018/70	683	3 409	3 409	954	1 908	2 862	3 815	
Послуги з паркування службових автомобілів	1018/71	118	155	124	40	81	121	161	
Поштові та кур'єрські послуги	1018/72	104	132	2	1	2	3	4	
Реєстраційний внесок за участь в електронному аукціоні	1018/73		1	1	1	1	1	1	
Рентна плата за спеціальне використання води	1018/74	13 166	12 258	13 268	3 099	6 312	9 711	12 827	
Розподіл природного газу	1018/75	190	147	190	54	107	161	215	
Розрахунок загальногосподарських норм питомих витрат	1018/76	215	255	212	239	239	239	239	
Розробка технічної документації, проектів, топографічних, технічних умов	1018/77	385	160	160	88	163	163	273	
Сигналізація	1018/78	360	517	588	166	331	497	662	
Службові відрядження	1018/79	27	67	71	9	17	26	35	
Стационарний та мобільний зв'язок	1018/80	495	579	484	95	257	428	557	
Страхування об'єктів підвищеної небезпеки	1018/81	99	141	141	34	68	102	135	
Страхування пожежної дружини	1018/82	5	7	1					
Страхування цивільної відповідальності	1018/83	584	750	750	196	392	588	784	
Транспортні послуги сторонніх організацій	1018/84	81	100	59	23	46	68	91	
Транспортування води	1018/85	49	58	55	14	27	41	55	
Утилізація небезпечних відходів	1018/86	305	191	191	148	296	443	591	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-557 035	67 196	-525 722	8 036	36 371	93 825	73 339	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	468 695	58 702	117 338	24 214	48 429	72 643	96 849	
Оренда приміщення	1030/1	9	9	9	2	5	7	9	
Відшкодування судових витрат згідно рішення суду	1030/2	1 313	903	1 602	401	801	1 202	1 602	
Додаткова плата за скид стічних вод з понаднормативним забрудненням (ПДК)	1030/3	4 215	3 915	5 795	1 449	2 898	4 347	5 795	
Надлімітне використання води	1030/4	3 414	2 931	3 264	816	1 632	2 448	3 264	
Пеня	1030/5	118		1 005	251	503	754	1 005	
Дохід від списання Кт заборгованості	1030/6	331							
Дохід від цільового фінансування для висвітл. діяльності під-ва за КПКВКМБ 1416090, КЕКВ 2610	1030/7			1 499					
Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	1030/8			1 362	341	681	1 022	1 362	
Дохід від використання коштів компенсації за працевл. внутрішньо переміщ. осіб за Порядком № 331	1030/9	107	161	92					
Дохід від одержаних грантів згідно Угоди між Урядом України та Урядом Японії про грант. допомогу	1030/10			4 105					
Дохід від фінансової підтримки (зовнішні запозичення) за КПКВКМБ 1417693, КЕКВ 2610 - ЄСВ ЛВД	1030/11	27 289		2 306					

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Дохід від фінансової підтримки (зовнішні запозичення) за КПКВКМБ 1417693, КЕКВ 2610 - ЗП ЛВД	1030/12	174 171		10 437					
Дохід від фінансової підтримки (зовнішні запозичення) за КПКВКМБ 1417693, КЕКВ 2610-ел.енергі ЛВД	1030/13	197 550							
Дохід від цільового фінансування відпусток учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС (без ЄСВ)	1030/14	149	193	137	34	69	103	137	
Дохід від цільового фінансування ЄСВ на відпустки учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС	1030/15	29	37	29	7	15	22	29	
Дохід від утримання гуртожитку	1030/16	60	60	60	15	30	45	60	
Відшкодування витрат по ел.енергії	1030/17	759	699	819	205	410	615	819	
Відшкодування експлуатаційних витрат при передачі мереж ВП та ВВ	1030/18	400	103	329	82	165	247	329	
Дохід від відшкодування витрат за навчання в зв'язку з звільненням співробітника	1030/19			2					
Дохід від відшкодування витрат на опалення мешканцями Гуртожитку по вул. Троїська (Красна), 21а	1030/20	72	91	69	24	47	71	94	
Дохід від пільги від податку на землю	1030/21	19 004	19 010	16 650	4 751	9 502	14 253	19 004	
Дохід від списання ПДВ при списанні Дт заборгованості	1030/22	149		45	11	23	34	45	
Відсотки на залишок на поточним рахунках в національній валюті	1030/23	11 611	13 677	23 235	5 809	11 618	17 427	23 235	
Відшкодування податку на землю	1030/24	6		14	4	7	11	14	
Дохід від анулювання витрат на створення резерву на знецінення фінанс. активів при їх погашенні	1030/25	22 051	13 898	40 046	10 012	20 023	30 035	40 046	
Дохід від коригування резерву на знецінення на застарілі запаси	1030/26	5 820	3 015	3 352					
Дохід від повернення раніше стягненої суми нарахування до Фонду захисту інвалідів	1030/27			1 075					
Відшкодування раніше нанесених збитків	1030/28	26							
Відшкодування страхового внеску	1030/29	42							
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	60 198	72 729	72 236	20 593	41 367	61 934	86 446	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	8 141	14 124	13 564	3 704	7 404	11 056	15 108	
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на консалтингові послуги	1043								
витрати на страхові послуги	1044								
витрати на аудиторські послуги	1045	168	199	199		152	152	152	
витрати на службові відрядження	1046	249	163	464	69	140	209	280	
витрати на зв'язок	1047	199	207	198	13	97	181	224	
витрати на оплату праці	1048	36 165	43 078	43 603	12 056	24 110	36 166	51 124	
відрахування на соціальні заходи	1049	7 812	9 299	9 594	2 597	5 195	7 792	11 029	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	296	284	309	80	160	240	321	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	90	102	94	25	50	76	101	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052		2						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультативні та інформаційні послуги	1055	9					10	10	
юридичні послуги	1056	1 893	2 434	2 052	591	1 182	1 773	2 364	
послуги з оцінки майна	1057	5		2					
витрати на охорону праці загальногосп. персоналу	1058	21	46	58		1	4	4	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	6	2	21				7	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	903	1 071	871	284	526	756	1 026	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	70	12	1	2	4	5	7	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	4 241	1 718	1 207	1 174	2 350	3 519	4 696	
Адміністративний збір за державну реєстрацію	1062/1	3			1	2	3	4	
Внески до професійних асоціацій	1062/2	92	109	116	26	52	78	104	
Врегул. спорів у судових органах	1062/3	1 459			365	729	1 094	1 459	
Довідки, виписки (крім довідок ЖЕКів)	1062/4	1		3					
Заходи цивільного захисту - малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1062/5			473					
Заходи цивільного захисту - послуги	1062/6	1	2	2	2	2	2	2	
Знос МШП, крім спецодягу	1062/7	3	1	5		1	1	1	
Інтернет	1062/8	15	17	18	4	9	12	17	
Інші малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1062/9	352	561		99	199	297	397	
Канцтовари та бланки документів	1062/10	337	289	230	95	190	285	380	
Користування системою "Лігіа-закон"	1062/11				20	41	61	81	
Масла	1062/12	1							
Паливно-мастильні матеріали	1062/13	30							
Підписка періодичних видань	1062/14	64	74	74	17	35	52	70	
Підтримка сайту і хостинг	1062/15	133	172	163	42	85	127	170	
Послуги з паркування службових автомобілів	1062/16	72	114	70	31	60	91	122	
Поштові та кур'єрські послуги	1062/17	3	4	2	1	2	2	3	
Розрахунково-касове обслуговування та інші послуги	1062/18	55	73	51	15	31	46	62	
Стягнення Дт заборгованості	1062/19	1 620	302		456	912	1 368	1 824	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	20 732	21 476	24 093	6 484	12 967	19 454	26 066	
транспортні витрати	1071								
витрати на зберігання та упаковку	1072								
витрати на оплату праці	1073	1 186	1 467	1 409	421	841	1 262	1 788	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	19 546	20 009	22 684	6 063	12 126	18 192	24 278	
відрахування на соціальні заходи	1076/1	227	283	310	92	184	278	394	
матеріальні витрати	1076/2								
інші витрати	1076/3	19 319	19 726	22 374	5 971	11 942	17 914	23 884	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	135 835	70 350	150 536	28 387	55 459	81 915	109 025	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів, створення резерву на знецінення фінансових активів	1082	53 721	33 773	51 616	15 507	31 015	46 521	62 027	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	82 114	36 577	98 920	12 880	24 444	35 394	46 998	
витрати на оплату праці	1085/1	3 649	1 245	2 666	338	678	1 016	1 354	
відрахування на соціальні заходи	1085/2	1 185	649	767	158	316	474	631	
амортизація	1085/3	5 145	173	5 180	43	86	129	173	
матеріальні витрати	1085/4	21 356	4 972	13 353	3 311	6 618	9 905	13 224	
інші витрати	1085/5	50 779	29 538	76 954	9 030	16 746	23 870	31 616	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-305 105	-38 657	-655 249	-23 214	-24 993	3 165	-51 349	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	103	104	74	19	37	56	74	
Фінансові витрати	1140/1	103	104	74	19	37	56	74	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	4 132	4 213	3 796	949	1 899	2 848	3 796	
дохід на суму місячного зносу	1150/1	3 101	3 098	3 144	786	1 572	2 358	3 144	
амортизація на безоплатно отримані ОЗ	1150/2	37	4	143	36	72	108	143	
амортизація на ОЗ отримані за рахунок бюджетних коштів	1150/3	45							

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
					І квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дохід від оприбуткування матеріалів від ліквідації ОЗ	1150/4	687	929	357	89	179	268	357	
дохід від списання ТМЦ	1150/5	262	182	152	38	76	114	152	
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	515	479	36 177	2	5	7	9	
Безоплатна передача основного засобу	1160/1	477	476	36 168					
Залишкова вартість необоротних активів при списанні без розподілу витрат на ЦВГ та ЦВВ	1160/2	38	3	9	2	5	7	9	
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-301 591	-35 027	-687 704	-22 286	-23 136	5 950	-47 636	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						1 071		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-301 591	-35 027	-687 704	-22 286	-23 136	4 879	-47 636	
прибуток	1201						4 879		
збиток	1202	-301 591	-35 027	-687 704	-22 286	-23 136		-47 636	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	332 860	-11 648	-33 198	-4 173	-7 030	-9 272	-12 176	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-103	-104	-74	-19	-37	-56	-74	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	3 617	3 734	-32 381	947	1 894	2 841	3 787	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 849 284	2 748 526	2 142 517	800 870	1 634 334	2 532 754	3 376 346	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	2 150 875	2 783 553	2 830 221	823 156	1 657 470	2 527 875	3 423 982	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-305 105	-38 657	-655 249	-23 214	-24 993	3 165	-51 349	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	85 417	84 756	101 044	25 299	50 597	75 895	101 195	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402								
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403								
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
EBITDA	1410	-219 688	46 099	-554 205	2 085	25 604	79 060	49 846	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 107 207	1 389 972	1 514 926	421 072	857 233	1 327 332	1 778 439	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	466 356	528 389	630 686	151 159	332 008	545 485	725 710	
витрати на паливо та енергію	1502	554 688	704 422	736 448	219 071	431 514	647 977	879 278	
Витрати на оплату праці	1510	504 137	691 792	576 906	195 430	390 861	586 290	823 167	
Відрахування на соціальні заходи	1520	109 918	149 141	127 100	42 000	84 003	126 005	177 125	
Амортизація	1530	85 417	84 756	101 044	25 299	50 597	75 895	101 195	
Інші операційні витрати	1540	343 578	467 309	473 994	139 334	274 734	411 219	543 973	
Усього	1550	2 150 257	2 782 970	2 793 970	823 135	1 657 428	2 526 741	3 423 899	

Директор підприємства



Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Розподіл чистого прибутку

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-1 368 380	-1 776 981	-1 669 971	-2 357 675	-2 357 675	-2 357 675	-2 357 675
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010						3 220	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011						732	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012						2 488	
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-1 669 971	-1 812 008	-2 357 675	-2 379 961	-2 380 811	-2 356 016	-2 405 311

Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100						3 220	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101						732	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102						2 488	
Податок на прибуток підприємств	2110							
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	21 038	28 000	875	500	1 000	1 500	2 000
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	137 111	180 707	163 141	57 195	114 867	173 551	241 393
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	91 468	124 523	103 843	35 177	70 355	105 532	148 170
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	1 110		8				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	1 110		8				
місцеві податки та збори	2146	135	135	142	34	68	101	135
податок на землю	2146/1	135	135	142	34	68	101	135
податок на нерухоме майно	2146/2							
інші платежі (розшифрувати)	2147	44 398	56 049	59 148	21 984	44 444	67 918	93 088
військовий збір (5%)	2147/1	7 623	10 377	12 788	9 772	19 543	29 315	41 158
екологічні податки	2147/2	23 606	33 414	33 517	9 113	18 589	28 892	39 103
рентна плата за спеціальне використання води	2147/3	13 169	12 258	12 843	3 099	6 312	9 711	12 827
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	109 918	149 141	127 100	42 000	84 003	126 005	177 125
Усього виплат	2200	268 067	357 848	291 116	99 695	199 870	304 276	420 518

Директор підприємства

Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця III. Рух грошових коштів

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-301 591	-35 027	-687 704	-22 286	-23 136	5 950	-47 636
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	85 417	84 756	101 044	25 299	50 597	75 895	101 195
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	1 853	3 780	4 860	4 012	3 870	3 020	5 395
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	29 468	26 850	54 230	15 505	31 011	46 516	62 022
коригування суми амортизації (застарілі запаси та знецінення фінансових активів)	3030/1	29 468	26 850	54 230	15 505	31 011	46 516	62 022
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-184 853	80 359	-527 570	22 530	62 342	131 381	120 976
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-123 110	-91 255	-93 150	-19 516	-59 272	-116 130	-130 894
запаси	3050/1	-52 428	-4 060	-4 260	-2 240	-4 540	-8 810	-11 012
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість	3050/2	-57 329	-86 540	-88 235	-16 630	-53 260	-104 890	-119 520
витрати майбутніх періодів	3050/3							
інші оборотні активи	3050/4							
дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	3050/5	16 358	-810	-810	-926	-1 832	-2 720	-860
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	3050/6	-29 711	155	155	280	360	290	498
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	16 034	-41 270	53 080	28 358	56 835	85 220	100 340
векселі видані	3060/1							
поточна кредиторська заборгованість	3060/2	30 013	-51 320	41 830	25 678	51 440	76 510	89 650
доходи майбутніх періодів	3060/3	147						
інші поточні зобов'язання	3060/4	-14 126	8 640	8 640	2 030	4 150	6 850	8 210
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	3060/5		1 410	2 610	650	1 245	1 860	2 480
поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	3060/6							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-291 929	-52 166	-567 640	31 372	59 905	100 471	90 422
Сплачений податок на прибуток	3080						1 071	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-291 929	-52 166	-567 640	31 372	59 905	99 400	90 422
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	136 122		30 583				
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3270/1							
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3270/2	20 632		6 594				
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3270/3	115 490		23 989				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	19 253	3 120	5 768				
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3280/1							
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3280/2	1 898	3 120	3 120				
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3280/3	17 355		2 648				
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290			780				
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3290/1							
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3290/2			780				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3290/3							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	23 579	106 081	106 081	102 874	203 839	306 394	409 310
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/1	62						
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3310/1/1							
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3310/1/2	62						
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3310/1/3							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/2	23 517	106 081	106 081	102 874	203 839	306 394	409 310
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3310/2/1							
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3310/2/2	13 777	91 081	91 081	25 374	48 839	73 894	99 310
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3310/2/3	9 740	15 000	15 000	77 500	155 000	232 500	310 000
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-178 954	-109 201	-143 212	-102 874	-203 839	-306 394	-409 310
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400							
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3410							
позики	3420							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470							
Інші надходження (розшифрувати)	3480	678 002	173 000	220 964	77 500	155 000	232 500	310 000
фінансування по КПКВК 1417670 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання"	3480/1	678 002	173 000	220 964	77 500	155 000	232 500	310 000
Витрати								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3510							
позики	3520							
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати	3570							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	678 002	173 000	220 964	77 500	155 000	232 500	310 000
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	299 064	18 399	506 183	16 295	16 295	16 295	16 295
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	506 183	30 032	16 295	22 293	27 361	41 801	7 407
Чистий грошовий потік	3630	207 119	11 633	-489 888	5 998	11 066	25 506	-8 888

Директор підприємства



Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023)	Фінансовий план поточного року (2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	216 603	91 001	125 158	85 728	169 866	255 328	341 091,00
капітальне будівництво	4010		2 600	2 600				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	216 520		34 157				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	83	88 401	88 401	85 728	169 866	255 328	341 091

Директор підприємства



Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року (2023)	Факт за звітний період поточного року на останню дату (за 6 місяців 2024)	Прогноз на поточний рік (кінець 2024)	Планові показники (на 2025)	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-40,47	-45,57	-26,01	2,24	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-15,96	-46,45	-27,42	1,52	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,11	-0,18	-0,25	-0,02	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,13	-0,22	-0,35	-0,02	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,22	-0,58	-0,34	-0,01	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-1,58	-1,34	-1,35	14,58	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	6,69	4,13	2,60	3,04	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	4,33	2,56	1,76	1,81	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		2,54	0,75	1,24	3,37	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,16	0,05	0,06	0,10	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,25	0,28	0,29	0,29	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор підприємства

Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

Таблиця VI. Інформація
до фінансового плану на 2025 рік
Комунальне підприємство "Дніпроводоканал" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Комунальне підприємство "Дніпроводоканал" створено за рішенням виконкому Дніпропетровської міської ради депутатів 29.03.1918р. і виявилось спадкоємцем першого водопроводу в м. Катеринославі, створеного в 1869 р. акціонерним товариством.

Основною задачею Дніпроводоканалу є забезпечення надійної і стійкої експлуатації основних засобів, які знаходяться на балансі підприємства, в цілях безперебійного і якісного постачання міста питною водою і відведенням стічних вод.

Найменування показника	План минулого року (2023)	Факт минулого року (2023)	План поточного року (2024)	Плановий рік (2025)	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	218	215	213	211	99,06	98,14
професіонали	243	226	229	221	96,51	97,79
фахівці	136	126	129	129	100,00	102,38
технічні службовці	29	40	39	40	102,56	100,00
робітники	2 114	1 906	1 977	1 940	98,13	101,78
інші категорії						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	902	893	916	1 033	112,77	115,68
адміністративно-управлінський персонал	37 707	34 594	42 238	50 173	118,79	145,03
працівники	581 270	468 650	648 638	771 961	119,01	164,72
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	1 100	1 088	1 118	1 083	96,87	99,57
адміністративно-управлінський персонал	45 871	42 137	51 375	61 194	119,11	145,23
працівники	706 552	570 831	788 440	938 015	118,97	164,32
Середньомісячна заробітна плата одного працівника (перший розділ ФОП - основна заробітна плата), гривень						
директор	119 346	74 417	76 335	86 115	112,81	115,70
адміністративно-управлінський персонал	19 006	26 208	22 138	26 802	121,07	102,30
працівники	11 407	16 259	13 027	15 864	121,78	97,60
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	119 346	90 642	76 335	86 115	112,81	95,00
адміністративно-управлінський персонал	31 855	31 922	38 570	46 784	121,30	146,60
працівники	22 482	19 804	26 550	32 167	121,16	162,40

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3
	x	x

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2023 минулий рік			Плановий показник поточного 2024 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період (за 6 місяців 2024)			Плановий 2025 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість прод./надааних послуг), грн/м³	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість прод./надааних послуг), грн/м³	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість прод./надааних послуг), грн/м³	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість прод./надааних послуг), грн/м³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	58,09%	61,39%	799 591	55 212,7	14,48	1 595 281	64 027,7	24,92	427 549	28 814,5	14,84	2 010 807	62 536,3	32,15
Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	33,29%	32,84%	458 186	42 546,5	10,77	930 809	49 339,3	18,87	245 708	22 615,6	10,86	1 075 868	49 229,8	21,85
Інші види неліцензованої діяльності, у т.ч.:	8,62%	5,77%	118 680	-	-	159 521	-	-	76 082	-	-	189 026	-	-
Опломб./Розпломб. приладів обліку води (КВЕД 82.99)	0,09%	0,04%	1 229	-	-	1 525	-	-	649	-	-	1 422	-	-
Абонентське обслуг. споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	8,40%	5,47%	115 611	-	-	150 621	-	-	74 081	-	-	179 050	-	-
Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	0,03%	0,02%	359	-	-	466	-	-	213	-	-	500	-	-
Обмеж. (прип.) та віднов. надання послуг водопост. та водовідвед. (КВЕД 82.99)	0,00%	0,17%	17	-	-	5 407	-	-	180	-	-	5 618	-	-
Обслуговування гідроархітектурних споруд (КВЕД 82.99)				-	-		-	-		-	-		-	-
Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)	0,03%		479	-	-		-	-	438	-	-		-	-
Ремонт і тех.обслуг. Устатк. (КВЕД 33.13) (ТО та повірка прил. обліку води)	0,05%	0,06%	738	-	-	1 305	-	-	367	-	-	2 094	-	-
Спільне викор. технолог. сл. мереж (КВЕД 35.13)	0,02%	0,01%	247	-	-	197	-	-	154	-	-	342	-	-
Усього	100,00%	100,00%	1 376 457	-	-	2 685 611	-	-	749 339	-	-	3 275 701	-	-

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість у євро на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
x	x	x	x	x	x	x
Усього						

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2025 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2025 року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:	x	x	x	x
Короткострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:	x	x	x	x
Інші фінансові зобов'язання, усього				
у тому числі:	x	x	x	x
Усього				-

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати на 2025 рік, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Тойота Кемрі	2008	адміністративні потреби	1 409	552	573	124	103	57
2	Дев Ніксія	1997	адміністративні потреби	415	162	169	37	30	17
3	SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	431	169	175	38	32	17
4	SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	542	212	220	48	40	22
5	SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	1 634	639	664	144	120	67
6	SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	122	48	49	11	9	5
7	RENAULT DOKKER	2017	адміністративні потреби	753	295	306	66	55	31
8	RENAULT DOKKER	2017	адміністративні потреби	560	219	228	49	41	23
9	RENAULT DOKKER	2020	адміністративні потреби	712	279	289	63	52	29
10	SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	1 130	442	459	100	83	46
11	SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	1 064	416	432	94	78	44
12	SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	1 326	519	539	117	97	54
13	SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	333	130	135	29	24	15
14	SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	472	185	192	42	35	18
15	SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	1 572	615	639	139	115	64
16	SKODA RAPID	2018	адміністративні потреби	1 521	595	618	134	111	63
17	MAZDA 3	договір	адміністративні потреби	453	177	184	40	33	19
18	Митсубіши Педжеро	договір	адміністративні потреби	366	143	149	32	27	15
19	Volkswagen Passat	договір	адміністративні потреби	293	117	120	25	21	10
Усього				15 108	5 914	6 140	1 332	1 106	616

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	x	x	x	x	x	x	x	x
Усього								

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу				Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)				Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу				Усього			
		тис. грн (без ПДВ)				тис. грн (без ПДВ)				тис. грн (без ПДВ)				тис. грн (без ПДВ)				тис. грн (без ПДВ)			
		І квартал	півріччя	9 місяців	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Встановлення приладів комерц. обліку									5 000	10 000	15 000	20 000					5 000	10 000	15 000	20 000
2	Реконстр. мереж водопр. по вул. Колодязна у м. Дніпро									2 261	3 920	5 579	7 538					2 261	3 920	5 579	7 538
3	Реконстр. мереж водопост. ДЗ00мм по вул. Виборзькій у м. Дніпро									2 605	4 632	6 658	8 684					2 605	4 632	6 658	8 684
4	Реконстр. будівлі насосної станції 1907 року будівництва з заміною облад. КНФС у м. Дніпро									3 347	5 950	8 553	11 157					3 347	5 950	8 553	11 157
5	Реконстр. систем водопост. та водовідв. ВНС № 4											1 660	3 319							1 660	3 319
6	Кап. ремонт НСВ №5 із заміною облад.									7 932	15 864	23 795	31 727					7 932	15 864	23 795	31 727
7	Реконстр. очисних споруд ЦСА, ЛСА, ПСА, сан.-профін. "Лісний" з облашт. спостереж. свердловин (проект.)										333	333	333						333	333	333
8	Реконстр. та кап. ремонт об. та мереж ВП та ВВ, проект., будівництво водопроводів, тех. переоснащення													31 250	62 500	93 750	125 000	31 250	62 500	93 750	125 000
9	Облашт. резерв. водозаборів при формажорі (КНФС+ЛНФС)													33 333	66 667	100 000	133 333	33 333	66 667	100 000	133 333
Усього										21 145	40 699	61 578	82 758	64 583	129 167	193 750	258 333	85 728	169 866	255 328	341 091
Відсоток										24,67	23,96	24,12	24,26	75,33	76,04	75,88	75,74	100,00	100,00	100,00	100,00

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок план. року	Плановий рік (2025)						Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						у тому числі							
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (міський бюджет)	інші джерела (за рахунок поповнення статутного фонду з міського бюджету)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11a	12	13
1				x	x				x	x	x		
Усього													

Директор підприємства

Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до фінансового плану комунального підприємства «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради на 2025 рік

1. Загальні відомості

Основним предметом господарської діяльності комунального підприємства «Дніпроводоканал» є надання послуг з централізованого водопостачання (виробництво питної води шляхом підймання неочищеної води з поверхневих та підземних джерел, очищення її на очисних спорудах, транспортування та реалізація її безпосередньо споживачам і виконавцям комунальних послуг по водоводам і водопровідним мережам) та централізованого водовідведення (транспортування стічних вод по колекторам та каналізаційним мережам, їх очищення на очисних спорудах з доведенням якості очищення стічних вод, що випускаються у водойми, до вимог Санітарних правил і норм охорони поверхневих вод від забруднення).

Діяльність КП «Дніпроводоканал» підлягає державному регулюванню відповідно до Закону України від 09.07.2010 №2479-VI «Про державне регулювання у сфері комунальних послуг», у тому числі шляхом ліцензування господарської діяльності (ліцензія №500019 на провадження діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення).

До складу підприємства входять насосно-фільтрувальні станції, водопровідні насосні станції, станції аерації та очисні споруди, управління експлуатації водопровідних мереж та управління експлуатації каналізаційних споруд з дільницями, інші загальновиробничі, допоміжні, адміністративні та збутові підрозділи.

Таблиця 1

Виробнича потужність підприємства

Проектна потужність споруд водопостачання	тис. м³/добу	350,00
Планова подача води місту власними спорудами	-//-	174,00
Проектна потужність споруд водовідведення	-//-	535,40
Плановий пропуск через очисні споруди підприємства	-//-	191,936

Виробнича програма КП «Дніпроводоканал» на 2025 рік побудована з урахуванням вимог законодавства щодо дотримання встановлених індивідуальних технологічних нормативів використання питної води та реалій фактичного використання споживачами послуг підприємства, яке щороку зменшується.

Оскільки основною діяльністю підприємства є ліцензована діяльність з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, планування витрат цієї діяльності здійснюється відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою НКРЕКП від 10.03.2016 №302.

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Основною діяльністю підприємства є діяльність у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, тому і основну суму річного доходу складають доходи від зазначеної діяльності.

Формування дохідної частини ліцензованої діяльності підприємства для фінансового плану на 2025 рік здійснено за плановими тарифами (без ПДВ), розрахунки яких надані підприємством до НКРЕКП у серпні 2024 року та які мають бути встановлені НКРЕКП до використання з 01.01.2025.

Загальна сума чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) складається від доходів ліцензованої діяльності та з планових доходів інших неліцензованих видів діяльності підприємства і у 2025 році становить 2 685 611,0 тис. грн. Інформація про складові чистого доходу наведена у таблиці 2.

Таблиця 2

Показники	План на 2025 рік		
	обсяг, тис. м ³	тариф (без ПДВ), грн/м ³	доходи (без ПДВ), тис. грн
Основна діяльність			
Централізоване водопостачання споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	5 096,47	15,2518	77 730
Централізоване водопостачання споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	58 931,24	-	1 933 077
за наявності вузлів комерційного обліку води	22 027,29	32,3884	713 427
за відсутності вузлів комерційного обліку води	36 903,95	33,0493	1 219 650
Централізоване водовідведення споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	1 824,00	10,3479	18 875
Централізоване водовідведення споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	47 515,32	22,2453	1 056 993
РАЗОМ (основна діяльність)			2 496 585
Інші види діяльності			
Опломбування / Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	-	-	1 422
Абонентське обслуговування споживачів централізованого водопостачання та централізованого водовідведення (КВЕД 82.99)	-	-	179 050
Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	-	-	500
Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопостачання та водовідведення (КВЕД 82.99)	-	-	5 618
Ремонт і тех.обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та перевірка приладів обліку води)	-	-	2 094
Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	-	-	342
Разом по інших видах діяльності	-	-	189 026
Чистий дохід від реалізації продукції	-	-	2 685 611

Структура повних доходів у сумі 3 376 346,0 тис. грн включає чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), інші операційні доходи, інші та фінансові доходи.

Порівняння їх планованих на 2025 рік показників з плановими показниками 2024 року та фактичними показниками за 2023 рік наведені у таблиці 3.

Таблиця 3
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	план 2025 року	Порівняння з планом 2024 року		Порівняння з фактом 2023 року	
			план 2024 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.4)	факт за 2023 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	3 275 701	2 685 611	590 090	1 376 457	1 899 244
1.1	Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	2 010 807	1 595 281	415 526	799 591	1 211 216
1.2	Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	1 075 868	930 809	145 059	458 186	617 682
1.3	Опломбування/Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	1 422	1 525	-103	1 229	193
1.4	Абонентське обслуговування споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	179 050	150 621	28 429	115 611	63 439
1.5	Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	500	466	34	359	141
1.6	Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопостачання та водовідведення (КВЕД 82.99)	5 618	5 407	211	17	5 601
1.7	Обслуговування гідроархітектурних споруд (КВЕД 82.99)					
1.8	Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)				479	-479
1.9	Ремонт і тех.обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та перевірка приладів обліку води)	2 094	1 305	789	738	1 356
1.10	Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	342	197	145	247	95
2	Інші операційні доходи	96 849	58 702	38 147	468 695	-371 846
3	Фінансові доходи					
4	Інші доходи	3 796	4 213	-417	4 132	-336
5	Повні доходи	3 376 346	2 748 526	627 820	1 849 284	1 527 062

Доходи 2025 року від реалізації централізованого водопостачання та централізованого водовідведення заплановані виходячи з розрахованих планових тарифів та планових обсягів реалізації послуг.

За окремими видами іншої діяльності планові доходи 2025 року є меншими за відповідні показники 2024 року у зв'язку із зменшенням обсягу відповідного виду діяльності.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Враховуючи норми Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою НКРЕКП від 10.03.2016 №302 при плануванні витрат на 2025 рік підприємством використані прогнозні показники, зазначені у постанові Кабінету Міністрів України від 28.06.2024 №780 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки» (для 2024 року) – 111,1% для 2025 року.

Усього підприємством заплановані витрати (без урахування витрат з податку на прибуток) на загальну суму 3 423 982,0 тис. грн. Детальна інформація наведена у таблиці 4:

Таблиця 4
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	план 2025 року	Порівняння з планом 2024 року		Порівняння з фактом 2023 року	
			план 2024 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.4)	факт за 2023 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	3 202 362	2 618 415	583 947	1 933 492	1 268 870
1.1	витрати на сировину та основні матеріали	725 710	528 389	197 321	466 356	259 354
1.2	витрати на паливо	95 435	98 642	-3 207	79 946	15 489
1.3	витрати на електроенергію	783 843	605 780	178 063	474 742	309 101
1.4	витрати на оплату праці	762 761	640 397	122 364	459 276	303 485
1.5	відрахування на соціальні заходи	163 739	137 697	26 042	99 850	63 889
1.6	витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	359 295	315 682	43 613	128 979	230 316
1.7	амортизація основних засобів і нематеріальних активів	99 595	83 231	16 364	78 969	20 626
1.8	інші витрати	211 984	208 597	3 387	145 374	66 610
2	Адміністративні витрати	86 446	72 729	13 717	60 198	26 248
3	Витрати на збут	26 066	21 476	4 590	20 732	5 334
4	Інші операційні витрати	109 025	70 350	38 675	135 835	-26 810
5	Фінансові витрати	74	104	-30	103	-29
6	Інші витрати	9	479	-470	515	-506
7	Повні витрати	3 423 982	2 783 553	640 429	2 150 875	1 273 107

При плануванні фонду оплати праці враховані:

– прогнозний розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб у 2025 році 3 279,32 грн на місяць (прожитковий мінімум 3 028 грн, встановлений Законом України від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік», з урахуванням індексу споживчих цін 109,7%);

– прогнозний розмір мінімальної заробітної плати у 2025 році 8 6776 грн на місяць (мінімальна зарплата 8 000 грн на місяць на кінець 2024 року, визначена Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», з урахуванням індексу споживчих цін 109,7%).

Загальний плановий фонд оплати праці на 2025 рік по підприємству складає 823 167,0 тис. грн. У тому числі, витрати на оплату праці, окрім запланованого фонду оплати праці, містять витрати по статтям «Матеріальна допомога, яка не відноситься до фонду оплати праці» «Нарахування додаткових відпусток чорнобильцям - суми відшкодовуються», на суму 1 354,0 тис. грн.

Планова чисельність штатних працівників 2 540 осіб. На 2025 рік запланована середньомісячна заробітна плата одного працівника складає 26 961,88 грн.

4. Очікувані фінансові результати

КП «Дніпроводоканал» є підприємством, основна ліцензована діяльність якого регулюється НКРЕКП. Основними доходами та витратами підприємства є доходи та витрати від ліцензованої діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення. Інформація про загальні планові показники доходів та витрат на 2025 рік надана в таблицях 3 та 4 цієї записки. Порівняння загальних планованих на 2025 рік показників прибутку/збитку з плановими показниками 2024 року та фактичними показниками за 2023 рік наведені у таблиці 5.

Таблиця 5
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	план 2025 року	Порівняння з планом 2024 року		Порівняння з фактом 2023 року	
			план 2024 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.4)	факт за 2023 рік	Відхилення, +/- (гр.3-гр.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Повні доходи	3 376 346	2 748 526	627 820	1 849 284	1 527 062
2	Повні витрати	3 423 982	2 783 553	640 429	2 150 875	1 273 107
3	Витрати (дохід) з податку на прибуток					
4	Прибуток/Збиток	-47 636	-35 027	-12 609	-301 591	253 955

Наявність збитку за планом 2025 року пов'язана з тим, що діяльність підприємства з обслуговування гідроархітектурних споруд (КВЕД 82.99), яку КП «Дніпроводоканал» веде з 2022 року, не супроводжується отриманням доходів, що приводить до збитку у сумі повної собівартості (-47 636,0 тис. грн.).

Фінансування витрат зазначеної діяльності як у 2022-2024, так і у 2025 році здійснюється коштами, які підприємство отримує з міського бюджету у

якості внесків до статутного капіталу. Також збиток виникає від діяльності з утримання гуртожитку, оскільки не завершено його передачу балансу підприємства на баланс територіальної громади міста.

Інші операційні доходи не покривають запланованого збитку.

Протягом 2024 року контракт з директором підприємства не розривався.

5. Розподіл чистого прибутку

Чистий прибуток (збиток) на 2025 рік складає (47 636,0) тис. грн.

Оскільки фінансовий план підприємства на 2025 рік є збитковим, планові перерахування до загального фонду міського бюджету 15% чистого прибутку (доходу) та планова сплата 60% частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету підприємством не плануються.

6. Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Усього підприємством планується у 2025 році нарахувати до сплати обов'язкових платежів до бюджету та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 420 518,0 тис. грн. Розшифрування нарахованих податків наведено нижче у таблиці 6.

Таблиця 6
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	План на 2025 рік
1	2	3
1	Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	
1.1	внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	
1.2	внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	
2	Податок на прибуток підприємств	
3	Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2 000
4	Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	241 393
4.1	податок на доходи фізичних осіб	148 170
4.2	погашення податкового боргу	
4.3	місцеві податки та збори	135
4.3.1	податок на землю	135
4.4	інші платежі (розшифрувати)	93 088
4.4.1	військовий збір (1,5%)	41 158
4.4.2	екологічні податки	39 103
4.4.3	рентна плата за спеціальне використання води	12 827
5	Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	177 125
6	Усього виплат	420 518

7. Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання

У 2025 році плануються витрати на утримання гуртожитку у розмірі 252,0 тис. грн та доходи від утримання гуртожитку у розмірі 60,0 тис. грн.

На даний час триває передача гуртожитку з балансу підприємства на баланс територіальної громади міста.

8. Інвестиційна діяльність підприємства

У 2025 році підприємство планує капітальні інвестиції у сумі 341 091,0 тис. грн (без ПДВ), з них:

– за рахунок власних коштів підприємства (амортизаційні відрахування та прибуток) 82 758,0 тис. грн (без ПДВ);

– за рахунок внесків до статутного капіталу 258 333,0 тис. грн (без ПДВ).

Напрямки розподілу коштів по об'єктам відображені у п.8 Таблиця VI фінплану.

9. Інша інформація

У 2025 році підприємство планує отримати з бюджету на внески до статутного капіталу 310 000,0 тис. грн (з ПДВ).

Базовий розмір єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у плановому періоді (2025 рік) становить 22%, також у фінансовому плані врахована, на вимогу статті 19 Закону України «Про основи соціальної захищеності інвалідів в Україні», знижена ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування - 8,41% для планового фонду оплати праці планової кількості інвалідів (4% від планової чисельності персоналу підприємства).

Підприємство є платником податку на додану вартість (свідоцтво про реєстрацію №100346485).

Інформація щодо працюючих на підприємстві інвалідів:

- фактична кількість за 2023 рік 108 осіб з фондом оплати праці 18 937,0 тис. грн;

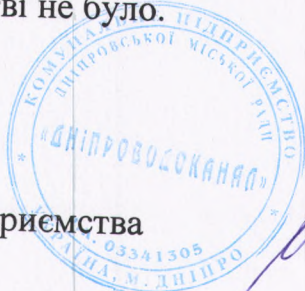
- планова кількість на 2024 рік 105 осіб з фондом оплати праці 25 232,0 тис. грн;

- фактична кількість за 1 півріччя 2024 року 104 особи з фондом оплати праці 10 941,0;

- планова кількість на 2025 рік 105 осіб з фондом оплати праці 32 869,0 тис. грн.

Протягом 2024 року осіб працюючих за цивільно-правовими договорами на підприємстві не було.

Директор підприємства



Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

26.11.2024

№ 6-26/11

Про затвердження фінансового
плану на 2025 рік Комунального
підприємства "Дніпроводоканал"
Дніпровської міської ради

Відповідно до Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", ст. 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), згідно з листом департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради від 16.10.2024 вх. № 8/5720 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Затвердити фінансовий план на 2025 рік Комунального підприємства "Дніпроводоканал" Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради (додається).

2. Це рішення набирає чинності з дня його оприлюднення.

3. Це рішення може бути оскаржене до Дніпропетровського окружного адміністративного суду (вул. Академіка Янгеля, буд. 4, м. Дніпро) протягом шести місяців з дня його оприлюднення.

Міський голова

В. о. міського голови

Борис ФІЛАТОВ

ОЛЕКСАНДР САНЖАРА