

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження та
контролю виконання фінансових планів
підприємств комунальної власності
територіальної громади міста Дніпропетровська

		Рік	1 квартал 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 господарства України		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		2 406 осіб		
Місцезнаходження	м.Дніпро, вул. Троїцька, буд. 21 а			
Телефон	744-64-60			
Прізвище та ініціали керівника	Юрій ГАМАЗИНСЬКИЙ			

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 1 квартал 2025 року

Основні фінансові показники

тис. грн без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	359 627	775 707	409 841	-365 866	52,83
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	516 745	767 671	670 366	-97 305	87,32
Валовий прибуток/збиток	1020	-157 118	8 036	-260 525	-268 561	-3 241,97
Адміністративні витрати	1040	15 481	20 593	17 090	-3 503	82,99
Витрати на збут	1070	5 892	6 484	5 719	-765	88,20
Інші операційні доходи/витрати	1300	4 026	-4 173	-8 074	-3 901	193,48
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-174 465	-23 214	-291 408	-268 194	1 255,31
EBITDA	1410	-149 878	2 085	-264 560	-266 645	-12 688,73
Рентабельність EBITDA	5010	-41,68	0,27	-64,55	-64,82	-24 015,99
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-21	-19	-10	9	52,63
Інші доходи/витрати	1320	-35 135	947	11 141	10 194	1 176,45
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-209 621	-22 286	-280 277	-257 991	1 257,64
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180					
Чистий фінансовий результат	1200	-209 621	-22 286	-280 277	-257 991	1 257,64
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,58	-0,03	-0,68	-0,66	2 380,33
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	152	500	103	-397	20,60
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	39 094	57 195	47 395	-9 800	82,87
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	30 868	42 000	33 876	-8 124	80,66
Усього виплат	2200	70 114	99 695	81 374	-18 321	81,62
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	506 183	16 297	641 534	625 237	3 936,52
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-29 762	31 372	-243 660	-275 032	-776,68
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-8 923	-102 874	-65 520	37 354	63,69
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	20 964	77 500	1 006	-76 494	1,30
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
Грошові кошти на кінець періоду	3620	488 462	22 295	333 360	311 065	1 495,22
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	10 426	85 728	38 061	-47 667	44,40
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,08	-0,01	-0,10	-0,09	1 381,82
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,10	-0,01	-0,13	-0,12	1 447,74
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	4,89	5,09	3,94	-1,14	77,50
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 304 900	1 553 244	1 556 373	3 129	100,20
Оборотні активи	6010	1 279 866	1 524 431	1 244 708	-279 723	81,65
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	488 462	22 295	333 360	311 065	1 495,22
Усього активи	6030	2 584 766	3 077 675	2 801 081	-276 594	91,01
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	43 371	118 775	148 987	30 212	125,44
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	395 725	386 956	417 871	30 915	107,99
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	439 096	505 731	566 858	61 127	112,09
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	2 145 670	2 571 944	2 234 223	-337 721	86,87

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань

Галина ГРИГОРКО

Таблиця І. Формування фінансових результатів

тис. грн без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Доходи і витрати (деталізація)						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	359 627	775 707	409 841	-365 866	52,83
Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	1000/1	201 438	477 557	236 003	-241 554	49,42
Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	1000/2	120 121	252 283	130 417	-121 866	51,69
Опломбування/Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	1000/3	265	337	271	-66	80,42
Абонентське обслуговування споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	1000/4	37 039	43 511	42 627	-884	97,97
Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	1000/5	106	119	120	1	100,84
Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопостачання та водовідведення (КВЕД 82.99)	1000/6	43	1 344	60	-1 284	4,46
Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)	1000/7	438				
Ремонт і тех. обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та перевірка приладів обліку води)	1000/8	94	473	235	-238	49,68
Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	1000/9	83	83	108	25	130,12
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	516 745	767 671	670 366	-97 305	87,32
витрати на сировину та основні матеріали	1011	100 141	151 159	163 113	11 954	107,91
витрати на паливо	1012	19 893	23 549	17 439	-6 110	74,05
витрати на електроенергію	1013	126 276	195 522	186 922	-8 600	95,60
витрати на оплату праці	1014	129 368	181 152	141 677	-39 475	78,21
відрахування на соціальні заходи	1015	28 146	38 835	30 909	-7 926	79,59
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	47 063	80 543	56 659	-23 884	70,35
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	22 934	24 899	24 542	-357	98,57
інші витрати (розшифрувати)	1018	42 924	72 012	49 105	-22 907	68,19
Заходи цивільного захисту - малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/1	44	236	3	-233	1,27
Знос МШП, крім спецодягу	1018/2	131	68	251	183	369,12
Інші малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/3	1 946	460	1 234	774	268,26
Канцтовари та бланки документів	1018/4	298	268	193	-75	72,01
Масла	1018/5	390	537	333	-204	62,01
Матеріали з техніки безпеки, включаючи засоби захисту згідно з Правилами ТБ з терміном експлуатації понад 12 місяців	1018/6	5	3 064	16	-3 048	0,52
Матеріали з техніки безпеки, включаючи засоби захисту та заміну ламп у освітлювальних приладах згідно з Правилами ТБ - МШП	1018/7	258	87	59	-28	67,82
Медикаменти	1018/8		101	102	1	100,99
Миючі засоби згідно закону про охорону праці	1018/9	75	104	53	-51	50,96
Миючі та сан. засоби - господарські потреби	1018/10	53	40	47	7	117,50
Молоко для працівників, задіяних на роботах зі шкідливими умовами праці (раніше -- Спецхарчування)	1018/11	67	135	78	-57	57,78
Опалення будок автотранспорту (вугіллям, дровами, дизпаливом та ін.)	1018/12	40	39	42	3	107,69
Пелети та матеріали для розпалювання котлів	1018/13	313	1 578	596	-982	37,77
Послуги водовідведення покупні	1018/14	1 124	1 818	2 000	182	110,01
Спецодяг - МШП	1018/15	154	6 701	109	-6 592	1,63
Спецодяг з терміном експл. понад 12 місяців	1018/16	2 118	3 012	621	-2 391	20,62
Фільтрувальні матеріали	1018/17			2 230	2 230	
Хімреактиви	1018/18	197	171	212	41	123,98
Абон. обслуговування за послуги з опалення	1018/19			1	1	
Аварійно-рятувальне обслуговування (постійне і обов'язкове)	1018/20	18	20	24	4	120,00
Атестация працівників	1018/21	8				
Вивіз сміття, твердих та рідких побут. відходів	1018/22	199	227	198	-29	87,22
Відшкодування витрат зі сплати податку на землю іншим організаціям	1018/23	4	5	4	-1	80,00
Внески на регулювання	1018/24	215	487	198	-289	40,66

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Дезінсекція, дератизація, дезінфекція	1018/25		208		-208	
Довідки, виписки (крім довідок ЖЕКів)	1018/26		1		-1	
Дозволи на викид забруднюючих речовин в атмосферу стаціонарними джерелами	1018/27	5	5	5		100,00
Екологічний податок за викиди в атмосферу забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення	1018/28	8	11	9	-2	81,82
Екологічний податок за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах	1018/29	26	24	34	10	141,67
Екологічний податок за скид забруднюючих речовин у водні об'єкти	1018/30	8 597	9 078	9 139	61	100,67
Експертна оцінка (в т.ч. оцінка майна)	1018/31		12	42	30	350,00
Експертна оцінка дотримання вимог охорони праці та техніки безпеки	1018/32	50				
Заміри викидів від стаціонарних та пересувних джерел підприємства	1018/33	64				
Заходи цивільного захисту - послуги	1018/34	1	123	53	-70	43,09
Інтернет	1018/35	7	23	22	-1	95,65
Калібрування (атестація) шаф, печей, термостатів та іншого обладнання	1018/36	15	17	16	-1	94,12
Комунальні послуги по орендованим об'єктам	1018/37	24	23	33	10	143,48
Лабораторні дослідження сторонніми організаціями води, стоків та ін.	1018/38	48	70	119	49	170,00
Медогляд	1018/39	430	461	36	-425	7,81
Метеорологічні послуги	1018/40	1		1	1	
Навчання з охорони праці	1018/41		3		-3	
Навчання перс.: семінари, підвищ. кваліфікації	1018/42	5	1	79	78	7 900,00
Нотаріальні послуги	1018/43		2		-2	
Опалення	1018/44	5 171	16 953	6 884	-10 069	40,61
Оренда приміщень	1018/45	80	87	176	89	202,30
Охорона	1018/46	6 410	7 638	6 400	-1 238	83,79
Перекачування стічних вод	1018/47	652	713	763	50	107,01
Підкачування холодної води	1018/48	5 269	7 308	7 725	417	105,71
Підписка періодичних видань	1018/49	6	7	3	-4	42,86
Повірка приладів обліку води - послуги держпівірителя	1018/50	30	78	34	-44	43,59
Повірка приладів обліку електроенергії та інших приладів	1018/51	82	102	114	12	111,76
Податок на землю	1018/52	36	34	38	4	111,76
Послуги БТІ	1018/53	1				
Послуги Єдиного розрахункового центру з абонентського обслуговування споживачів	1018/54	4 711	4 711	4 957	246	105,22
Послуги з озеленення територій та утримання зелених насаджень	1018/55		954		-954	
Послуги з паркування службових автомобілів	1018/56	27	40	30	-10	75,00
Поштові та кур'єрські послуги	1018/57	1	1	2	1	200,00
Реєстраційний внесок за участь в електронному аукціоні	1018/58		1		-1	
Рентна плата за спеціальне використання води	1018/59	3 077	3 099	2 823	-276	91,09
Розподіл природного газу	1018/60	48	54	27	-27	50,00
Розрахунок загальноновиробничих норм питомих витрат	1018/61		239	142	-97	59,41
Розробка техдокументації, проектів, топозйомка, технічних умов, техпаспортів	1018/62		88		-88	
Сигналізація	1018/63	98	166	137	-29	82,53
Службові відрядження	1018/64		9	1	-8	11,11
Стаціонарний та мобільний зв'язок	1018/65	92	95	129	34	135,79
Страховання об'єктів підвищеної безпеки	1018/66		34	20	-14	58,82
Страховання пожежної дружини	1018/67	1				
Страховання цивільної відповідальності	1018/68	170	196	362	166	184,69
Транспортні послуги сторонніх організацій	1018/69	2	23		-23	
Транспортування води	1018/70	12	14	11	-3	78,57
Утилізація небезпечних відходів	1018/71	10	148	135	-13	91,22
Валовий прибуток (збиток)	1020	-157 118	8 036	-260 525	-268 561	-3 241,97
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	38 251	24 214	26 514	2 300	109,50
Оренда приміщення	1030/1	2	2	3	1	150,00
Відшкод. судових витрат згідно рішення суду	1030/2	302	401	352	-49	87,78
Додаткова плата за скид стічних вод з понаднормативним забрудненням (ПДК)	1030/3	1 009	1 449	2 187	738	150,93

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Надлімітне використ. водовідведення з 2024 р.	1030/4			153	153	
Надлімітне використ. водопостачання з 2024 р.	1030/5	663	816	503	-313	61,64
Пеня	1030/6	291	251	315	64	125,50
Дохід від списання Кт заборгованості	1030/7			5	5	
Дохід від безоплатно одерж. оборотних активів	1030/8	302	341		-341	
Дохід від викор. коштів компенсації за працевл. внутрішньо переміщ. осіб за Порядком № 331	1030/9	20		40	40	
Дохід від одержаних грантів згідно Угоди між Урядом України та Урядом Японії про грант. допомогу	1030/10			200	200	
Дохід від цільового фінансування відпусток учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС (без ЄСВ)	1030/11	41	34	51	17	150,00
Дохід від цільового фінансування ЄСВ на відпустки учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС	1030/12	9	7	9	2	128,57
Дохід від утримання гуртожитку	1030/13	15	15	13	-2	86,67
Відшкодування витрат по електроенергії	1030/14	243	205	477	272	232,68
Відшкодування експлуатаційних витрат при передачі мереж ВП та ВВ	1030/15	68	82	19	-63	23,17
Відшкодування страхового внеску	1030/16			32	32	
Дохід від відшкодування витрат на опалення мешканцями Гуртожитку по вул. Троїцька (Красна), 21а	1030/17	47	24	36	12	150,00
Дохід від пільги від податку на землю	1030/18	4 193	4 751	4 679	-72	98,48
Дохід від списання ПДВ при списанні Дт заборгованості	1030/19	9	11	27	16	245,45
Відсотки на залишок на поточним рахунках в національній валюті	1030/20	6 327	5 809	7 510	1 701	129,28
Відшкодування податку на землю	1030/21		4	2	-2	50,00
Дохід від анулювання витрат на створ. резерву на знецінення фінанс. активів при їх погаш.	1030/22	9 308	10 012	9 303	-709	92,92
Дохід від коригування резерву на знецінення на застарілі запаси	1030/23	2 657		598	598	
Дохід від повернення раніше стягненої суми нарахування до Фонду захисту інвалідів	1030/24	12 743				
Дохід від цільового фінансування з місцевого бюджету на капітальні трансферти	1030/25	2				
курсові різниці	1031					
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	15 481	20 593	17 090	-3 503	82,99
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	1 886	3 704	2 065	-1 639	55,75
витрати на оренду службових автомобілів	1042					
витрати на консалтингові послуги	1043					
витрати на страхові послуги	1044					
витрати на аудиторські послуги	1045					
витрати на службові відрядження	1046	164	69	72	3	104,35
витрати на зв'язок	1047	42	13	39	26	300,00
витрати на оплату праці	1048	9 712	12 056	10 979	-1 077	91,07
відрахування на соціальні заходи	1049	2 187	2 597	2 414	-183	92,95
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	75	80	82	2	102,50
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	15	25	72	47	288,00
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052			1	1	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053					
організаційно-технічні послуги	1054					
консультаційні та інформаційні послуги	1055	9				
юридичні послуги	1056	501	591	394	-197	66,67
послуги з оцінки майна	1057	2				
витрати на охорону праці загальногосп. персоналу	1058	7				
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059					
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	188	284	223	-61	78,52
витрати на поліпшення основних фондів	1061		2	2		100,00
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	693	1 174	749	-425	63,80
Адміністративний збір за державну реєстрацію	1062/1		1		-1	

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	I квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Внески до професійних асоціацій	1062/2		26		-26	
Врегул. спорів у судових органах	1062/3	431	365	507	142	138,90
Довідки, виписки (крім довідок ЖЕКів)	1062/4	1		1	1	
Заходи цивільного захисту - послуги	1062/5		2		-2	
Знос МШП, крім спецодягу	1062/6	3				
Інтернет	1062/7	1	4	3	-1	75,00
Інші малоцінні активи з терміном експлуатації понад 12 місяців	1062/8	135	99	32	-67	32,32
Канцтовари та бланки документів	1062/9	45	95	69	-26	72,63
Користування системою "Ліга-закон"	1062/10		20	17	-3	85,00
Паливно-мастильні матеріали	1062/11	4				
Підписка періодичних видань	1062/12	16	17	21	4	123,53
Підтримка сайту і хостинг	1062/13	26	42	54	12	128,57
Послуги архіваріуса	1062/14					
Послуги з паркування службових автомобілів	1062/15	18	31	20	-11	64,52
Поштові та кур'єрські послуги	1062/16		1		-1	
Розрахунково-касове обслуговування та інші послуги	1062/17	13	15	25	10	166,67
Стягнення дебіторської заборгованості	1062/18		456		-456	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	5 892	6 484	5 719	-765	88,20
транспортні витрати	1071					
витрати на зберігання та упаковку	1072					
витрати на оплату праці	1073	336	421	300	-121	71,26
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074					
витрати на рекламу	1075					
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	5 556	6 063	5 419	-644	89,38
відрахування на соціальні заходи	1076/1	63	92	55	-37	59,78
матеріальні витрати	1076/2					
інші витрати	1076/3	5 493	5 971	5 364	-607	89,83
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	34 225	28 387	34 588	6 201	121,84
витрати на благодійну допомогу	1081					
відрахування до резерву сумнівних боргів, створення резерву на знецінення фінансових активів	1082	14 152	15 507	22 835	7 328	147,26
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083					
курсові різниці	1084					
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	20 073	12 880	11 753	-1 127	91,25
витрати на оплату праці	1085/1	1 085	338	1 203	865	355,92
відрахування на соціальні заходи	1085/2	273	158	253	95	160,13
амортизація	1085/3	1 368	43	2 068	2 025	4 809,30
матеріальні витрати	1085/4	3 908	3 311	1 376	-1 935	41,56
інші витрати	1085/5	13 439	9 030	6 853	-2 177	75,89
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-174 465	-23 214	-291 408	-268 194	1 255,31
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110					
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	21	19	10	-9	52,63
фінансові витрати	1140/21	21	19	10	-9	52,63
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1 033	949	11 141	10 192	1 173,97
дохід на суму місячного зносу	1150/1	787	786	786		100,00
амортизація на безоплатно отримані ОЗ	1150/2	34	36	1 583	1 547	4 397,22
дохід від оприбуткування матеріалів від ліквідації ОЗ	1150/3	160	89	30	-59	33,71
дохід від списання ТМЦ	1150/4	52	38	50	12	131,58
дохід від отримання гуманітарної допомоги	1150/5			8 692	8 692	
курсові різниці	1151					
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	36 168	2		-2	
Безоплатна передача основного засобу	1160/1	36 168				
Залишкова вартість необоротних активів при списанні без розподілу витрат на ЦВП та ЦВВ	1160/2		2		-2	
курсові різниці	1161					
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-209 621	-22 286	-280 277	-257 991	1 257,64
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180					
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190					

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	4 026	-4 173	-8 074	-3 901	193,48
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-21	-19	-10	9	52,63
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-35 135	947	11 141	10 194	1 176,45
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	398 911	800 870	447 496	-353 374	55,88
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	608 532	823 156	727 773	-95 383	88,41
Розрахунок показника EBITDA						
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-174 465	-23 214	-291 408	-268 194	1 255,31
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	24 587	25 299	26 848	1 549	106,12
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	-149 878	2 085	-264 560	-266 645	-12 688,73
Елементи операційних витрат						
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	272 894	421 072	387 629	-33 443	92,06
витрати на сировину та основні матеріали	1501	100 141	151 159	163 113	11 954	107,91
витрати на паливо та енергію	1502	146 169	219 071	204 361	-14 710	93,29
Витрати на оплату праці	1510	141 409	195 430	155 272	-40 158	79,45
Відрахування на соціальні заходи	1520	30 868	42 000	33 876	-8 124	80,66
Амортизація	1530	24 587	25 299	26 848	1 549	106,12
Інші операційні витрати	1540	102 585	139 334	124 138	-15 196	89,09
Усього	1550	572 343	823 135	727 763	-95 372	88,41

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань



Галина ГРИГОРКО

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-1 669 971	-2 357 673	-2 662 824	-305 151	112,94
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010					
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011					
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					
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	1 469				
Безоплатна передача основних засобів	2060/1	1 469				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-1 881 061	-2 379 959	-2 943 101	-563 142	123,66
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					
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101					
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					
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	152	500	103	-397	20,60
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	39 094	57 195	47 395	-9 800	82,87
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	25 248	35 177	27 667	-7 510	78,65
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145					
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1					
неустойки (штрафи, пені)	2145/2					
місцеві податки та збори	2146	34	34	38	4	111,76
податок на землю	2146/1	34	34	38	4	111,76
податок на нерухоме майно	2146/2					
інші платежі (розшифрувати)	2147	13 812	21 984	19 690	-2 294	89,57
військовий збір (5%)	2147/1	2 104	9 772	7 685	-2 087	78,64
екологічні податки	2147/2	8 631	9 113	9 182	69	100,76
рентна плата за спеціальне використання води	2147/3	3 077	3 099	2 823	-276	91,09
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	30 868	42 000	33 876	-8 124	80,66
Усього виплат	2200	70 114	99 695	81 374	-18 321	81,62

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань

Галина ГРИГОРКО



Таблиця III. Рух грошових коштів

тис. грн без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	I квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-209 621	-22 286	-280 277	-257 991	1 257,64
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	24 587	25 299	26 848	1 549	106,12
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	3 615	4 012	4 722	710	117,70
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	40 618	15 505	2 269	-13 236	14,63
коригування суми амортизації (застарілі запаси та знецінення фінансових активів)	3030/1	40 618	15 505	2 269	-13 236	14,63
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-140 801	22 530	-246 438	-268 968	-1 093,82
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	23 265	-19 516	-25 851	-6 335	132,46
запаси	3050/1	5 946	-2 240	-1 963	277	87,63
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість	3050/2	-5 908	-16 630	-33 673	-17 043	202,48
витрати майбутніх періодів	3050/3					
інші оборотні активи	3050/4			2 602	2 602	
дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	3050/5	-1 218	-926	7 301	8 227	-788,44
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	3050/6	24 445	280	-118	-398	-42,14
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	87 774	28 358	28 629	271	100,96
векселі видані	3060/1					
поточна кредиторська заборгованість	3060/2	74 890	25 678	42 291	16 613	164,70
доходи майбутніх періодів	3060/3	-815		562	562	
інші поточні зобов'язання	3060/4	12 398	2 030	-16 584	-18 614	-816,95
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	3060/5	1 301	650	3 471	2 821	534,00
поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	3060/6			-1 111	-1 111	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-29 762	31 372	-243 660	-275 032	-776,68
Сплачений податок на прибуток	3080					
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-29 762	31 372	-243 660	-275 032	-776,68
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	1 598		28 855	28 855	
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3270/1					
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3270/2	1 598		810	810	
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3270/3			28 045	28 045	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280			1 208	1 208	
Бюджетне фінансування, що не відноситься до статутного капіталу	3280/1					
Власні кошти (амортизація та інші кошти підприємства)	3280/2		1 603	1 208	-395	75,36
Бюджетне фінансування шляхом внесків до статутного капіталу	3280/3					

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	I квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	7 325	102 874	35 457	-67 417	34,47
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/1					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/2	7 325	102 874	35 457	-67 417	34,47
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-8 923	-102 874	-65 520	37 354	63,69
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					
фінансування з бюджету розвитку, програма соц.економ. розвитку та ін.	3470/1					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	20 964	77 500	2 117	-75 383	2,73
фінансування по КПКВК 1417670 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання"	3480/1	20 964	77 500	2 117	-75 383	2,73
Витрати						
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				1 111	1 111	
кредити	3510					
позики	3520			1 111	1 111	
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	20 964	77 500	1 006	-76 494	1,30
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	506 183	16 297	641 534	625 237	3 936,52
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	488 462	22 295	333 360	311 065	1 495,22
Чистий грошовий потік	3630	-17 721	5 998	-308 174	-314 172	-5 137,95

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань



Галина ГРИГОРКО

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

тис.грн без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	минулий рік (факт 1 кв 2024)	1 квартал 2025 року			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	10 426	85 728	38 061	-47 667	44,40
капітальне будівництво	4010			1 336	1 336	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	10 426		34 947	34 947	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		85 728	1 778	-83 950	2,07

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань



Галина ГРИГОРКО

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (1 за квартал 2024)	Факт за 1 квартал 2025	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-43,69	-63,57	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-41,68	-64,55	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,08	-0,10	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,10	-0,13	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,58	-0,68	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		-2,93	-2,14	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	4,89	3,94	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	3,23	2,98	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		0,42	1,42	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,03	0,09	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,26	0,28	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				

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань

Галина ГРИГОРКО



Таблиця VI. Інформація
до звіту з виконання фінансового плану за 1 квартал 2025 року
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» Дніпровської міської ради (ідентифікаційний код — 03341305) створено за рішенням виконкому Дніпропетровської міської ради депутатів 29.03.1918р і є комунальним унітарним комерційним підприємством та правонаступником Міського комунального виробничого підприємства «Дніпроводоканал», яке було правонаступником Державного комунального виробничого управління водопровідно-каналізаційного господарства м. Дніпропетровська, зареєстрованого розпорядженням виконкому Дніпропетровської міської ради народних депутатів 02 липня 1992 року № 584-р, реєстраційний номер 3027, створеним на базі відокремленої частини комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади і є спадкоємцем першого водопроводу в м. Катеринославі, створеного в 1869 р. акціонерним товариством.

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 виконанням 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).

Найменування показника	План минулого року (2024)	Факт минулого року (2024)	Плановий рік (2025)	план 1 кварталу 2025 року	факт 1 кварталу 2025 року	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	213	211	211	211	211		100,00
професіонали	229	221	221	221	217	-4	98,19
фахівці	129	130	129	129	128	-1	99,22
технічні службовці	39	38	40	40	38	-2	95,00
робітники	1 977	1 859	1 939	1 939	1 812	-127	93,45
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	916	1 103	1 033	258	275	17	106,59
адміністративно-управлінський персонал	42 238	38 508	50 173	11 817	10 633	-1 184	89,98
працівники	648 638	539 131	771 961	183 355	144 364	-38 991	78,73
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 113	1 343	1 083	313	335	22	106,88
адміністративно-управлінський персонал	51 344	46 900	61 194	14 357	12 953	-1 404	90,22
працівники	788 476	656 619	938 015	222 760	175 860	-46 900	78,95
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	119 346	91 917	86 115	86 115	91 667	5 552	106,45
адміністративно-управлінський персонал	31 710	30 562	38 359	36 138	33 756	-2 382	93,41
працівники	21 840	19 094	26 473	25 151	20 922	-4 229	83,19
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	119 346	91 917	86 115	86 115	111 666	25 551	129,67
адміністративно-управлінський персонал	38 547	37 222	46 784	43 904	41 120	-2 784	93,66
працівники	26 548	23 255	32 167	25 151	25 487	336	101,34

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	План на 1 квартал 2025 року			Факт за 1 квартал 2025 року			Відхилення			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	Зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	477 557	15 234,4	31,35	236 003	13 526,2	17,45	-241 554	-1 708,1	-13,90	49,42	88,79	-
Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	252 283	11 580,1	21,79	130 417	10 720,0	12,17	-121 866	-860,1	-9,62	51,69	92,57	-
Інші види неліцензованої діяльності, у. т. ч.:	45 867	-	-	43 421	-	-	-2 446	-	-	94,67	-	-
Опломбування/Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	337	-	-	271	-	-	-66	-	-	80,42	-	-
Абонентське обслуговування споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	43 511	-	-	42 627	-	-	-884	-	-	97,97	-	-
Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	119	-	-	120	-	-	1	-	-	100,84	-	-
Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопостачання та водовідведення (КВЕД 82.99)	1 344	-	-	60	-	-	-1 284	-	-	4,46	-	-
Обслуговування гідроархітектурних споруд (КВЕД 82.99)		-	-		-	-		-	-		-	-
Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)		-	-		-	-		-	-		-	-
Ремонт і тех.обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та повірка приладів обліку води)	473	-	-	235	-	-	-238	-	-	49,68	-	-

Найменування показника	План на 1 квартал 2025 року			Факт за 1 квартал 2025 року			Відхилення			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	Зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг)
Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	83	-	-	108	-	-	25	-	-	130,12	-	-
Усього	775 707	-	-	409 841	-	-	-365 866	-	-	52,83	-	-

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 на 31.03.2025	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
АТ "Укресімбанк"	Цільове призначення: Фінансування реконструкції та капітального ремонту об'єктів водопостачання та водовідведення згідно Програми реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпра на 2020-2024 рр., затвердженої рішенням Дніпровської міської ради від 30.03.2016 №17/5 (зі змінами)	60 000 000 грн	16,9	дати отримання кредитних коштів 06.12.2024 - 41761292,74; 30.12.2024 - 14886106,80; графік погашення: з 22.02.2025 по 21.08.2029 54 рівними частинами	55 536 400	Грошове покриття 15% від суми отриманого кредиту: 8497109,91 грн
Усього	х	х	х			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на 01.01.2025 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на 31.03.2025
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього. У тому числі:			01.2026-08.2029 сума 489000000грн	44 426 399,54
24-63KG001 від 22.08.2024			01.2026-08.2029 сума 489000000грн	44 426 399,54
Короткострокові зобов'язання, усього. У тому числі:			03.2025-12.2025 сума 122210000грн	11 110 000,00
24-63KG001 від 22.08.2024			03.2025-12.2025 сума 122210000грн	11 110 000,00
Інші фінансові зобов'язання, усього. У тому числі:				
-				
Усього			х	55 536 399,54

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати за 1 кв 2025, 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	AE7618OB SUBARU IMPREZA	договор	адміністративні потреби	62	11	34	7	5	5
2	AE8062BI SKODA OCTAVIA A7	2019	адміністративні потреби	223	41	120	26	17	19
3	AE0083BK SKODA OCTAVIA A7	2018	адміністративні потреби	242	44	131	29	18	20
4	KE2379AK RENAULT Duster	2017	адміністративні потреби	358	66	193	42	27	30
5	AE0017MP SKODA OCTAVIA A7	2018	адміністративні потреби	302	56	163	36	23	24
6	AE4633IM SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	231	42	125	27	17	20
7	AE4632IM RENAULT DOKKER	2017	адміністративні потреби	114	21	62	14	9	8
8	AE0121IH SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	224	41	121	27	17	18
9	AE1005IA FIAT NUOVO DOBLO	2016	адміністративні потреби	2		1			1
10	AE9088AO DAEWOO NEXIA	1997	адміністративні потреби	146	27	79	17	11	12
11	AE8252BT SKODA OCTAVIA A7	2017	адміністративні потреби	161	30	84	20	12	15
Усього				2 065	379	1 113	245	156	172

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку	Сума орендної плати			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	х	х	х	х	х	х	х	х
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			
		план I кв 2025	факт I кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план I кв 2025	факт I кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план I кв 2025	факт I кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план I кв 2025	факт I кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план I кв 2025	факт I кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %
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		-5 000						5 000		-5 000	
2	Реконструкція мереж водопр. по вул. Колодязна у м. Дніпро									2 261		-2 261						2 261		-2 261	
3	Реконструкція мереж водопост. ДЗ00мм по вул. Виборзькій у м. Дніпро									2 605		-2 605						2 605		-2 605	
4	Реконстр. будівлі насосної станції 1907 року будівництва з заміною облад. КНФС у м. Дніпро									3 347		-3 347						3 347		-3 347	
5	Реконструкція систем водопост. та водовідвед. ВНС № 4																				
6	Капітальний ремонт НСВ №5 із заміною облад.									7 932		-7 932						7 932		-7 932	
7	Реконстр. очисних споруд ЦСА, ЛСА, ПСА, сан.-профіл. "Лісний" з облашт. спостереж. свердловин (проект.)																				
8	Реконструкція та кап.ремонт об. Та мереж ВП та ВВ, проектування, будівництво водопроводів, тех. переоснащення													31 250		-31 250		31 250		-31 250	
9	Облашт. резерв. водозаборів при формажорі (КНФС+ЛНФС)													33 333		-33 333		33 333		-33 333	
10	Придбання ОЗ (крім комп'ютерної техніки) за рахунок коштів підприємства (заходи, не враховані в Інвестиційній програмі)									1 739	1 739			33 208	33 208			34 947	34 947		

тис. гривень (без ПДВ)

№ 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			
		план 1 кв 2025	факт 1 кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план 1 кв 2025	факт 1 кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план 1 кв 2025	факт 1 кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план 1 кв 2025	факт 1 кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %	план 1 кв 2025	факт 1 кв 2025	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
11	Будівництво кабельної лінії 0,4 кВ електропостачання будівлі камери перемикачів, вул. Січеславська Набережна, буд.37М у м.Дніпро										1 336	1 336							1 336	1 336	
12	Система "СКАДА і ІСУ - Проектування, поставка та установка автоматиз. систем і комерц. обліку ел.ен. ("АСКОЕ"), встановлення локального устат. збору (ЛУЗОД)										1 778	1 778							1 778	1 778	
Усього										21 145	4 853	-16 292	22,95	64 583	33 208	-31 375	51,42	85 728	38 061	-47 667	44,40
Відсоток										24,67	12,75	34,18	51,69	75,33	87,25	65,82	115,82	100,0	100,0	100,0	100,0

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 планового 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
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі					
								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	11а	12	13
1	Будівництво кабельної лінії 0,4 кВ електропостачання будівлі камери перемикачів, вул. Січеславська Набережна, буд.37М у м.Дніпро	2023-2025	1 463		977	1 336	1 336	1 336				Наказ КП "Дніпроводоканал" від 19.07.2024 № 615	
Усього			1 463		977	1 336	1 336	1 336					

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань



Галина ГРИГОРКО

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до звіту з виконання фінансового плану КП
«Дніпроводоканал» за 1 квартал 2025 року

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, 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».

До складу підприємства входять:

- 2 насосно-фільтрувальні станції (Кайдацька, Ломівська), 9 водопровідних насосних станцій, управління експлуатації водопровідних мереж з 60 підвищувальними насосними станціями. Загальна протяжність мереж водопостачання складає 2 320,863 км, з них 39,3% ветхих та аварійних мереж;

- 3 станції аерації (Лівобережна, Центральна, Південна) та очисні споруди, управління експлуатації каналізаційних споруд з 60 насосними станціями водовідведення. Загальна протяжність мереж водовідведення складає – 1 378,88 км, з них 20,2 % ветхих та аварійних мереж;

- інші загальновиробничі, допоміжні, адміністративні та збутові підрозділи, а також об'єкти невиробничої сфери.

Рішенням виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 26.11.2024 №6-26/11 «Про затвердження фінансового плану на 2025 рік Комунального підприємства «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради» було затвердженого фінансовий план підприємства на 2025 рік.

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 30 серпня 2023 відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою НКРЕКП від 10.03.2016 №302.

КП «Дніпроводоканал» ДМР є підприємством, діяльність якого регулюється Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), яка встановлює тарифи на послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення.

З 01.01.2025 діють нові тарифи, затверджені постановою НКРЕКП від 24.12.2024 №2314 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення комунальному підприємству «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради».

Встановлені з 01.01.2025 тарифи не застосовуються для споживачів, віднесених до категорії «населення», оскільки для них продовжують діяти тарифи, що застосовувалися станом на 24.02.2022 за постановою НКРЕКП від 22.12.2021 №2848 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення комунальному підприємству «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради».

Інформація щодо тарифів

Таблиця 1
у грн за 1 куб. м без ПДВ

Тарифи	тарифи (постанова від 24.12.2024 №2314)	фактичний середньозваже ний тариф за 1 квартал 2025 року	фактична собівартість за 1 квартал 2025 року	Рівень відшкодування собівартості тарифом, % (гр.3/гр.4* 100%)
1	2	3	4	5
Централізоване водопостачання				
споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення	12,71	12,69	13,77	92,2
споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення				
населення	15,13	17,75	31,3	56,7
інші споживачі	26,15			
Централізоване водовідведення				
споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення	8,18	8,08	10,40	77,7
споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення				
населення	11,00	12,35	23,64	52,2
інші споживачі	17,19			

Ціни на послуги інших видів діяльності переглядаються підприємством при зміні витрат, що формують собівартість цих послуг.

Встановлені НКРЕКП тарифи, що діють у 2025 році, є збитковими, оскільки не враховують у повному обсязі реальних потреб підприємства з фінансування витрат.

Структура чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), інші операційні доходи, інші та фінансові доходи та порівняння їх фактичних показників за 1 квартал 2025 року з плановими показниками за 1 квартал 2025 року та фактичними показниками 1 кварталу 2024 року наведені у таблиці 2.

Таблиця 2
(тис. грн без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	Факт за 1 квартал 2025 року	Порівняння з планом на 1 квартал 2025 року			Порівняння з фактом за 1 квартал 2024 року		
			план на 1 квартал 2025 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %	факт за 1 квартал 2024 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	409 841	775 707	-365 866	-47,17	359 627	50 214	13,96
1.1	Централізоване водопостачання (КВЕД 36.00)	236 003	477 557	-241 554	-50,58	201 438	34 565	17,16
1.2	Централізоване водовідведення (КВЕД 37.00)	130 417	252 283	-121 866	-48,31	120 121	10 296	8,57
1.3	Опломбування/Розпломбування приладів обліку води (КВЕД 82.99)	271	337	-66	-19,58	265	6	2,26
1.4	Абонентське обслуговування споживачів ЦВП та ЦВВ (КВЕД 82.99)	42 627	43 511	-884	-2,03	37 039	5 588	15,09
1.5	Зберігання обладнання (КВЕД 82.99)	120	119	1	0,84	106	14	13,21
1.6	Обмеження (припинення) та відновлення надання послуг водопостачання та водовідведення (КВЕД 82.99)	60	1 344	-1 284	-95,54	43	17	39,53
1.7	Послуги разового характеру (КВЕД 82.99)					438	-438	-100,00
1.8	Ремонт і тех.обслуговування устаткування (КВЕД 33.13) (ТО та перевірка приладів обліку води)	235	473	-238	-50,32	94	141	150,00
1.9	Спільне використання технологічних електричних мереж (КВЕД 35.13)	108	83	25	30,12	83	25	30,12
2	Інші операційні доходи	26 514	24 214	2 300	9,50	38 251	-11 737	-30,68
3	Фінансові доходи							
4	Інші доходи	11 141	949	10 192	1 073,97	1 033	10 108	978,51
5	Повні доходи	447 496	800 870	-353 374	-44,12	398 911	48 585	12,18

Структура інших операційних доходів відображена у рядку 1030 таблиці І. «Формування фінансових результатів» звіту з виконання фінансового плану підприємства.

Стосовно доходів від здійснення інших видів діяльності необхідно зазначити наступне.

Збільшення доходів інших видів діяльності у порівнянні з 1 кварталом 2024 року пов'язане з підвищенням вартості послуг у зв'язку зі зростанням їх собівартості.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Планування витрат на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення здійснено підприємством відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою НКРЕКП від 10.03.2016 №302, виходячи з планових на 2025 рік потреб підприємства, які могли бути врахованими при складанні фінансового плану підприємства.

Собівартість інших видів діяльності планувалась виходячи з їх річних показників витрат та обсягів, необхідних для здійснення цих видів діяльності підприємства.

Повна собівартість послуг, що надаються підприємством, включає виробничу собівартість та розподілені в управлінському обліку адміністративні витрати, збутові та інші операційні витрати, пов'язані з відповідними видами діяльності.

Порівняння складових повної фактичної собівартості послуг за 1 квартал 2025 року із плановими показниками за 1 квартал 2024 року та фактичними показниками за 1 квартал 2025 року наведені у таблиці 3.

Таблиця 3
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	Факт за 1 квартал 2025 року	Порівняння з планом на 1 квартал 2025 року			Порівняння з фактом за 1 квартал 2024 року		
			план на 1 квартал 2025 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %	факт за 1 квартал 2024 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	670 366	767 671	-97 305	-12,68	516 745	153 621	29,73
1.1	витрати на сировину та основні матеріали	163 113	151 159	11 954	7,91	100 141	62 972	62,88
1.2	витрати на паливо	17 439	23 549	-6 110	-25,95	19 893	-2 454	-12,34
1.3	витрати на електроенергію	186 922	195 522	-8 600	-4,40	126 276	60 646	48,03
1.4	витрати на оплату праці	141 677	181 152	-39 475	-21,79	129 368	12 309	9,51
1.5	відрахування на соціальні заходи	30 909	38 835	-7 926	-20,41	28 146	2 763	9,82
1.6	витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	56 659	80 543	-23 884	-29,65	47 063	9 596	20,39
1.7	амортизація основних засобів і нематеріальних активів	24 542	24 899	-357	-1,43	22 934	1 608	7,01
1.8	інші витрати	49 105	72 012	-22 907	-31,81	42 924	6 181	14,40
2	Адміністративні витрати	17 090	20 593	-3 503	-17,01	15 481	1 609	10,39
3	Витрати на збут	5 719	6 484	-765	-11,80	5 892	-173	-2,94
4	Інші операційні витрати	34 588	28 387	6 201	21,84	34 225	363	1,06
5	Фінансові витрати	10	19	-9	-47,37	21	-11	-52,38
6	Інші витрати		2	-2	-100,00	36 168	-36 168	-100,00
7	Повні витрати	727 773	823 156	-95 383	-11,59	608 532	119 241	19,59

Зменшення розміру фактичних витрат по відношенню до запланованих пов'язане з дефіцитом у підприємства обігових коштів через дію збиткових тарифів, а також незастосуванням для категорії «населення» встановлених на 2025 рік тарифів, реалізація послуг для якої складає біля 70%, та спрямування наявних коштів на фінансування критичних статей витрат.

Відповідно до статистичного звіту 1-ПВ за I квартал 2025 року фактична середньооблікова кількість штатних працівників по підприємству склала 2 406 шт.од. У порівнянні з I кварталом 2024 року (2 474 шт. од.) середньооблікова чисельність зменшилась на 68 шт. од.

Розмір середньомісячної заробітної плати на 1-го працівника по підприємству за I квартал 2025 року (за звітом з праці 1-ПВ) склав 21 663 грн, що на 12,5% вище, ніж у минулому році (19 260 грн).

Нарахування за одну відпрацьовану люд./год. в середньому збільшилися на 13,6% (137,63-121,17 грн/год.) і склали 137 грн 63 коп.

На 1 квартал 2025 року фінансовим планом підприємства фонд оплати праці працівників підприємства передбачений у розмірі 195 430,0 тис. грн, фактичні витрати склали 155 272 тис. грн, економія – 40 158,0 тис. грн.

Питома вага основної заробітної плати за тарифними ставками (окладами) (розділ I ФОП) в загальному ФОП (I + II + III розділи) становить 64,47%, що нижче відповідного періоду минулого року на 0,8% (64,47% – 65,29%) з причини зменшення питомої ваги виплат із I розділу ФОП (основна заробітна плата).

4. Очікувані/фактичні 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 планові та фактичні показники яких за 1 квартал 2025 року надана в таблицях 1 та 2 цієї записки.

В цілому по підприємству дані щодо фактичних фінансових результатів за 1 квартал 2025 року та порівняння з відповідними плановими показниками на 1 квартал 2025 року та фактичними показниками за 1 квартал 2024 року відображені у таблиці 4.

Таблиця 4
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	Факт за 1 квартал 2025 року	Порівняння з планом на 1 квартал 2025 року			Порівняння з фактом за 1 квартал 2024 року		
			план на 1 квартал 2025 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %	факт за 1 квартал 2024 року	Відхилення, +/-	Відхилення, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Повні доходи	447 496	800 870	-353 374	-44,12	398 911	48 585	12,18
2	Повні витрати	727 773	823 156	-95 383	-11,59	608 532	119 241	19,59
3	Витрати (дохід) з податку на прибуток							
4	Прибуток/Збиток	-280 277	-22 286	-257 991	1 157,64	-209 621	-70 656	33,71

Відповідно до форми № 2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 1 квартал 2025 року підприємство отримало фінансовий результат (збиток) у розмірі 280 277 тис. грн. За 1 квартал 2024 року збиток складав 209 621 тис. грн. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року збиток збільшився на 70 656 тис. грн.

Діючі у 2025 році тарифи на послуги ліцензованої діяльності є збитковими через те, що встановлені з 01.01.2025 тарифи не застосовуються для споживачів, віднесених до категорії «населення» (а це біля 70% обсягів реалізації), оскільки для них продовжують діяти тарифи, що застосовувалися станом на 24.02.2022.

Крім того, порядок тарифоутворення не передбачає включення у тарифи витрат на створення резервів, у т.ч. резерву на знецінення фінансових активів по заборгованості за послуги водопостачання та водовідведення (22 836 тис. грн за фактом 1 кварталу 2025 року).

Також до структури встановлених тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, відповідно до методології формування тарифів, включається амортизація необоротних активів за даними податкового обліку, а за фактом відображені амортизаційні відрахування, нараховані у бухгалтерському обліку відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), сума яких є більшою за відображену у податковому обліку на 3 286 тис. грн.

Тільки ці дві складові витрат у загальній сумі 26 122 тис. грн складають 9,0% збитку підприємства за звітний період.

Також причинами збитку підприємства є невстановлення тарифів на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення на рівні, що планувався підприємством, та також реалізація послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення у обсягах, значно менших, ніж передбачено планом.

У тому числі на виконання плану доходів впливає застосування коригуючого коефіцієнту для споживачів, щодо яких у виконавця комунальних відсутні дані щодо показань вузлів комерційного або розподільного обліку води, та для споживачів, приміщення яких не обладнані засобами розподільного обліку, відповідно до Методики розподілу між споживачами обсягів спожитих у будівлі комунальних послуг, затвердженої наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 22.11.2018 №315 зі змінами, внесеними наказом від 26.03.2022 №61.

Розмір коефіцієнту, погодженого рішеннями виконавчого комітету Дніпровської міської ради, становив: 0,920 – у січні, 0,850 – у лютому, 0,950 – у березні 2025 року.

Додатковим чинником наявності збитків є те, що витрати ліцензованих видів діяльності мають переважно постійний характер і не залежать від обсягів реалізації послуг, які є нижчими за планові обсяги, використані НКРЕКП при встановленні тарифів.

Протягом 1 кварталу 2025 року контракт з керівником підприємства не розривався.

5. Розподіл чистого прибутку

Чистий збиток за даними фінансової звітності за 1 квартал 2025 року 280 277,0 тис. грн.

Оскільки результат діяльності підприємства за 1 квартал 2025 року є збитковим, 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 здійснюються.

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

Усього підприємством за 1 квартал 2025 року нараховано до сплати обов'язкових платежів до бюджету та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 81 374,0 тис. грн. Розшифрування нарахованих податків наведено нижче у таблиці 5.

Таблиця 5
тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування показника	1 кв 2025			
		план	факт	відхилен	виконанн
1	2	3	4	5	6
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	500	103	-397	20,60
4	Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	57 195	47 395	-9 800	82,87
4.1	податок на доходи фізичних осіб	35 177	27 667	-7 510	78,65
4.2	погашення податкового боргу				
4.3	місцеві податки та збори	34	38	4	111,76
4.3.1	податок на землю	34	38	4	111,76
4.4	інші платежі (розшифрувати)	21 984	19 690	-2 294	89,57
4.4.1	військовий збір (1,5%)	9 772	7 685	-2 087	78,64
4.4.2	екологічні податки	9 113	9 182	69	100,76
4.4.3	рендна плата за спеціальне використання води	3 099	2 823	-276	91,09
5	Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	42 000	33 876	-8 124	80,66
6	Усього виплат	99 695	81 374	-18 321	81,62

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

Протягом 1 кварталу 2025 року планувались витрати на утримання гуртожитку у розмірі 65,0 тис. грн, фактично було витрачено 59,0 тис. грн.

Доходи від утримання гуртожитку планувались у розмірі 15,0 тис. грн, фактично отримано 13,0 тис. грн.

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

8. Інвестиційна діяльність підприємства

Протягом 1 кварталу 2025 року підприємство планувало кошти на капітальні інвестиції в обсязі 85 728,0 тис. грн (без ПДВ), фактично відображено у обліку капітальні інвестиції у сумі 38 061,0 тис. грн (без ПДВ).

Напрямки розподілу коштів по об'єктам відображені у п.8 Таблиці VI звіту про виконання фінплану.

9. Інша інформація

Протягом 1 кварталу 2025 року підприємство планувало отримати з бюджету 77 500,0 тис. грн, фактично було отримано 2 117,0 тис. грн.

Базовий розмір єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у плановому періоді становить 22%, також у фінансовому плані врахована, на вимогу п.13

ст.8 розділу III Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування», знижена до 8,41% ставка єдиного внеску для планового фонду оплати праці планової кількості осіб з інвалідністю.

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

Планова кількість інвалідів на 1 квартал 2025 року 105 осіб з фондом оплати праці 7 920,0 тис. грн, фактична кількість за 1 квартал 2025 року склала 99 осіб з фондом оплати праці 5 925,0 тис. грн.

Протягом 1 кварталу 2025 року осіб, працюючих за цивільно-правовими договорами, на підприємстві не було.

Заступник директора підприємства
з фінансово-економічних питань



Галина ГРИГОРКО