

Додаток 2  
до Порядку про складання та контролю  
виконання фінансового плану підприємства

"ПОГОДЖЕНО"

Заступник міського голови

з питань виконавчих органів ради Михайло АНТОНІК

"22" квітня 2021 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Рішення виконкому

від 23.04.2021 р. № 134

Міський голова Володимир АНТОНЕНКО

"23" квітня 2021 р.



	Коди	
	за ЄДРПОУ	37692873
Підприємство КП "Водоканал" Кам'янсько-Дніпровської міської ради Кам'янсько-Дніпровського району Запорізької області		
Організаційно-правова форма Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	за КОАТУУ	2322410100
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь ЖКГ	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	36.00
Одиниця виміру, грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 50		
Місцезнаходження м. Кам'янка-Дніпровська		
Телефон 2-14-29		
Директор Чебукін Костянтин Олександрович		

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за перший квартал 2021 року

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал 2021)		
		минулий квартал 2020 рік	поточний квартал 2021 рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
<b>I. Фінансові результати</b>						
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	1 340,100	1 301,300	1 589,300	1 301,300	81,9



Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, товарів, робіт та послуг	110		274,500		274,500	
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	130,400	-	4,450		
<i>КПКВК 0216013 КЕКВ 2610</i>	121	130,400				
<i>КПКВК 0216013 КЕКВ 3210</i>	122					
<i>КПКВК 0218311</i>	123			4,450		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	130	1 013,500	1 093,900	1 291,500	1 093,900	84,7
Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:	140	22,800	27,700	22,500	27,700	123,1
<i>медикаменти та перев'язувальні матеріали</i>	141		-			
<i>ремонт та запасні частини до транспортних засобів</i>	142	7,600	5,100		5,100	
<i>господарчі товари та інвентар</i>	143	15,200	0,300		0,300	
Витрати на паливо-мастильні матеріали	150	52,100	58,500	50,000	58,500	117,0
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	160	154,100	58,100	147,500	58,100	39,4
<i>Витрати на електроенергію</i>	161	154,100	52,300	147,500	52,300	35,5
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	162		-			
<i>Витрати на природній газ</i>	163		-			
<i>Витрати на тверде паливо</i>	164		5,300		5,300	
<i>Витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів</i>	165		0,500		0,500	
Витрати на оплату праці	170	596,100	743,500	856,000	743,500	86,9
Відрахування на соціальні заходи	180	128,100	167,300	188,000	167,300	89,0
Витрати по виконанню цільових програм	190		-			
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	200		-			
Амортизація	210	12,000	11,900	11,100	11,900	107,2
Інші витрати (розшифрувати)	220	48,300	26,900	8,900	26,900	3 раз
Адміністративні витрати, у тому числі:	230	250,300	264,900	296,500	264,900	89,3
<i>витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування</i>	231	3,700	4,600	5,300	4,600	86,8
<i>витрати на страхові послуги</i>	232			0,900		-



витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	233	0,700	2,600	0,800	2,600	325,0
витрати на службові відрядження	234	0,100	0,400	0,300	0,400	133,3
витрати на зв'язок та інтернет	235	0,900	1,100	1,000	1,100	110,0
витрати на оплату праці	236	179,600	181,900	226,700	181,900	80,2
відрахування на соціальні заходи	237	42,500	39,100	49,900	39,100	78,4
витрати на обслуговування оргтехніки	238	1,100	0,800	3,000	0,800	26,7
витрати на культурно-масові заходи	239	0,100	0,100	0,100	0,100	100,0
амортизація	250	0,500	0,400	0,400	0,400	100,0
юридичні та нотаріальні послуги	260		-	2,500		-
витрати на охорону праці та навчання працівників	270		-			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	280	21,100	33,900	5,600	33,900	в 6 раз
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	290	-	-	-		
дохід від операційної оренди активів	291		-			
дохід від реалізації необоротних активів	292		-			
Інші витрати від операційної діяльності (розшифрувати)	300		-			

### II. Елементи операційних витрат

Матеріальні затрати	400	229,000	144,300	220,000	144,300	65,6
Витрати на оплату праці	410	775,700	925,400	1 082,700	925,400	85,5
Відрахування на соціальні заходи	420	170,600	206,400	237,900	206,400	86,8
Амортизація	430	12,500	12,300	11,500	12,300	107,0
Інші операційні витрати	440	76,000	70,400	28,400	70,400	247,9
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	1 263,800	1 358,800	1 580,500	1 358,800	86,0

### III. Інвестиційна діяльність

Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500					
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	-				
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512					



придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515			-		
капітальний ремонт	516			-		
<b>IV. Фінансова діяльність</b>						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	108,600	134,000	100,000	134,000	134,0
<i>кредити</i>	601					
<i>позики</i>	602					
<i>депозити</i>	603					
Інші надходження (розшифрувати)	610	108,600	134,000	100,000	134,000	134,0
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620			104,500		
<i>кредити</i>	621					
<i>позики</i>	622					
<i>Витрати на основні засоби</i>	623					
Інші витрати (розшифрувати)	630	237,800	374,100	104,450	374,100	358,2
<b>Усього доходів</b>	<b>700</b>	<b>1 579,100</b>	<b>1 709,800</b>	<b>1 693,8</b>	<b>1 709,800</b>	<b>100,9</b>
<b>Усього витрат</b>	<b>800</b>	<b>1 501,600</b>	<b>1 732,900</b>	<b>1 692,450</b>	<b>1 732,900</b>	<b>102,4</b>
Прибуток (Збиток)	850	77,500	(23,100)	1,300	(23,100)	24 раз

Директор КП "Водоканал"

Костянтин ЧЕБУКІН

Головний бухгалтер

*Глебова*

Тетяна Глебова





**Расшифровка інших витрат по КП  
"Водоканал" за 1 кв. 2021 року**

Витрати	1 кв.2021
Рахунок, код рядка	Сумма
<b>91,рядок 220</b>	
Податок на воду	7587,63
Знос НМА	2673,49
Податок на землю	3587,19
Податок на надра	10155,46
Екологічний податок	764,27
<b>Усього :</b>	<b>24768,04</b>
<b>93, рядок220</b>	
Бланки	1500,00
Витрати на зв'язок	120,00
Витрати на обслуговування оргтехніки	570,00
<b>Усього :</b>	<b>2190,00</b>
<b>Усього по рядку 220</b>	<b>26958,04</b>
<b>92, рядок 280</b>	
Електроенергія	5717,28
Розрахунково-касове обслуговування	7313,35
Послуги "Укрпошти", "Нова пошта"	1052,00
Повідомлення в газету	3944,50
Податок на прибуток	15860,00
<b>Усього рядок 280</b>	<b>33887,13</b>
<b>Рядок 610</b>	
Амортизація	99744,57
Брухт чорних металів	34295,50
<b>Усього рядок 610</b>	<b>134040,07</b>
<b>Рядок 630</b>	
Оплата за електричну енергію	125275,68
Поточн. ремонт каналіз. колектору ГКНС,КНС№1,КНС №2	149169,60
Амортизація	99744,57
<b>Усього:</b>	<b>374189,85</b>
Довідково амортизація	<b>112070,86</b>
в тому числі амортизація в собівартості	12326,29

Головний бухгалтер *Глебова* Т.В.Глебова



Підприємство **КП "ВОДОКАНАЛ" КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКОГО РАЙОНУ ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2021	04	01
37692873		

(найменування)  
**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
 за **I Квартал 2021** р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 291	1 328
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 905 )	( 838 )
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	386	490
збиток	2095	( - )	( - )
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	10	14
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 265 )	( 250 )
Витрати на збут	2150	( 118 )	( 100 )
Інші операційні витрати	2180	( 71 )	( 76 )
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	78
збиток	2195	( 58 )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	409	238
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 374 )	( 238 )
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-



<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	-	78
збиток	2295	( 23 )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	-	78
збиток	2355	( 23 )	( - )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>(23)</b>	<b>78</b>

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	145	229
Витрати на оплату праці	2505	925	776
Відрахування на соціальні заходи	2510	206	170
Амортизація	2515	12	13
Інші операційні витрати	2520	71	76
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>1 359</b>	<b>1 264</b>

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

ЧЕБУКІН КОСТЯНТИН ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Головний бухгалтер

Глебова Тетяна Володимирівна







КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО  
«ВОДОКАНАЛ»  
КАМ'ЯНСЬКО – ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКОГО РАЙОНУ ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ

71304, Запорізька обл., м. Кам'янка-Дніпровська, пр-т 9 Травня, 21 Тел.: (061) 2-14-29  
Поточний рахунок: № UA42313399000026008060518292, Запорізьке РУ АТ КП «Приватбанк» м. Запоріжжя  
МФО 313399, Код ЄДРПОУ 37692873, ІПН 376928708094

вих № 02/136 від 23 квітня 2021р.

Міському голові  
Володимиру АНТОНЕНКУ

Пояснювальна записка до звіту фінансово-господарської діяльності  
За 1 квартал 2021 рік  
КП «Водоканал» Кам'янсько-Дніпровської міської ради

### 1. Загальні відомості

КП «Водоканал» Кам'янсько-Дніпровської міської ради створено у 2012 році з метою надання послуг з водопостачання, водовідведення та санітарної очистки населенню та підприємствам м. Кам'янка- Дніпровська та с. Велика Знам'янка, с. Водяне.

На підприємстві на кінець звітного періоду працювало 50 людей, у т. ч. АУП — 7 чол.

### 2. Формування дохідної частини фінансового плану

Доходи на підприємстві формуються за рахунок надання послуг:

- водопостачання;
- водовідведення;
- саночистка;
- інші платні послуги.

Послуги з водопостачання та водовідведення за січень 2021 року надавались згідно затверджених тарифів Рішенням сесії Кам'янсько - Дніпровської міської ради № 19 від 29.01.2020 року. Послуги з водопостачання та водовідведення з лютого 2021 року надавались згідно затверджених тарифів Рішенням сесії Кам'янсько- Дніпровської міської ради № 4 від 24.01.2021 року. Послуги з саночистки та інші платні послуги надаються згідно розрахункових калькуляцій на підприємстві з дотриманням законодавчих актів, а саме згідно затверджених калькуляцій Рішенням Виконавчого комітету Кам'янсько - Дніпровської міської ради № 65 від 09 березня 2021 року.

За 1 кв. 2021 року КП «Водоканал» отримало дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 1301,3 тис. грн., що становить 81,9 % від запланованого, та 97,1 % від факту 2020 року. Зменшення чистого доходу порівняно з планом на 288,0 тис. грн. Зменшення обсягів на 399 куб. метрів, на загальну суму 40,2 тис. грн. відбулося за рахунок бюджетного підприємства міська лікарня.

### 3. Формування витратної частини фінансового плану.

Витрати на надання послуг в собівартості склали 1093,90 тис. грн., що становить 84,7 % від запланованого, та 107,9 % від відповідного періоду минулого року. Економія



дорівнює 197,60 тис. грн.

Економія отримана за рахунок економії по статтям:

- витрати на заробітну плату та відрахування на соціальні заходи за рахунок скорочення робочого часу,

Адміністративні витрати зменшились від запланованих на 31,6 тис. грн., що дорівнює 89,3%.

Фонд заробітної плати склав 925,4 тис. гривень, що дорівнює 69,54 % порівняно з планом та 119,1% порівняно з 2020 роком. Витрати на електроенергію склали 52,3 тис. грн., що дорівнює 35,5 % від планового, та 34,52 від факту 2020 року. Зменшення відбулося за рахунок фінансування з бюджету у сумі 125,3 тис.грн. Витрати на паливно-мастильні матеріали складають 58,5тис. грн., порівняно з минулим кварталом на 117,0 % (за рахунок витрат на тверде паливо у сумі 5,3 тис. грн. та вивіз побутових відходів у сумі 0,5 тис. грн.). Витрати на матеріали склали 27,7 тис. грн. збільшились на 123,1%.

Обсяг піднятої води за 1 квартал 2021 року 40,3 тис.куб. метрів, в тому числі населенню 27,8 тис.куб. метрів, підприємствам 5,9 тис. куб. метрів.

Чисельність працівників штатного розпису, розрахована згідно нормативів.

#### 4.Очікувані фінансові результати.

КП «Водоканал» отримав збуток за 1 квартал 2021 року у сумі 23,1 тис. грн.

Директор КП «Водоканал»



К.О. Чебукін

Вик.: Глебова Т.В.  
(06138)2-14-29