

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ
ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КП «ГАЙСИНВОДОКАНАЛ»
за III квартал 2024 рік



Рік			Коди
Підприємство	КП "Гайсинводоканал"	за ЄДРПОУ	36595337
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	160
Територія	Вінницька	за КОАТУУ	520810100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Збирання, очищення, розподіл води	за ЗКГНІ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	36.00 - 37.00
Одиниця виміру тис. гривень	тис. грн		
Форма власності	комунальна		
Чисельність працівників	75		
Місцезнаходження	23700 Вінницька область Гайсинський район місто Гайсин вулиця Гагаріна будинок 31		
Телефон	2-10-49		
Прізвище та ініціали керівника	Шляхак С.П.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за III квартал 2024 року
(квартал, рік)

Основні фінансові показники підприємства
I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	9786,5	7259,6	-2526,9	74,2
Податок на додану вартість	002	1631,1	1209,9	-421,2	74,2
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	8155,4	6049,7	-2105,7	74,2
Інші операційні доходи	007	615,0	2733,5	2118,5	444,5
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008				
Інші фінансові доходи (% від основити в банку)	009				
Інші доходи	010			0,0	
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011				
Усього доходів	012	8770,4	8783,2	12,8	100,1
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	6609,3	6260,0	-349,3	94,7
Адміністративні витрати, усього, у тому числі	014	989,3	999,4	10,1	101,0
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	32,3	29,1	-3,2	90,1
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (з п.п. нарахунок на з п.п. матер. витрати амортизація та інші)	014/5	957,0	970,3	13,3	101,4
Витрати на збут (розшифрувати)	015	764,7	625,4	-139,3	81,8
Інші операційні витрати (проїзди клієнтів, лікарні за рахунок лікарів, листів та нарахувань на всі лікарські витрати)	016	390,0	499,7	109,7	128,1
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019		17,6		
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020				
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрат	022	8753,3	8402,1	-351,2	96,0
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	1546,1	-210,3		
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	17,1	381,1		
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	17,1	381,1		
Частка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	17,1	381,1		
прибуток	027/1				
збиток	027/2				

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028				
до міського бюджету господарськими товариствами та їх дочірніми підприємствами	028.1	0,9	19,1		
управлінню спільної комунальної власності територіальних громад області господарськими товариствами та їх дочірніми підприємствами	028.2				
Відрахування до фонду на виплату дивідендів:					
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік	029				
у тому числі на державну частку	029.1				
Довідково: відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року	030				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	031	2899,2	3398,4	499,2	
Розвиток виробництва	032				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032.1				
Резервний фонд	033				
Інші фонди (св. збитку та збитків, прямі, соціальні допомоги своїм працівникам та інше) та інші фонди на цільові витрати, переказувані 0,3% від фонду з п. 1 на професійну підготовку, підвищення кваліфікації, освітніх засобів, переказування внесків на інші цілі (розшифрувати)	034				
Інші цілі (розшифрувати)	035				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	2741,2	3779,5	1038,3	
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	037	1046,4	531,6	-514,8	50,8
податок на прибуток	037.1	0,9	5,0	4,1	
акцизний збір	037.2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037.3	892,5	397,0	-495,5	44,5
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037.4				
рентні платежі	037.5				
ресурсні платежі	037.6				
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037.7	153,0	129,6	-23,4	84,7
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037.7.1				
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037.7.2				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	038.1				
до державних цільових фондів	038.2				
неустойки (штрафи, пені)	038.3				
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	856,6	737,3	-119,3	86,1
внески до Пенсійного фонду України (ССВ)	039.1	856,6	737,3	-119,3	86,1
внески до фондів соціального страхування	039.2				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	789,3	739,3	-50,0	93,7
місцеві податки та збори	040.1	728,8	681,9	-46,9	93,6
інші платежі (військовий збір)	040.2	60,5	57,4	-3,1	94,9

Директор КП "Гайсинводоканал"

Головний бухгалтер

Економіст



С.П.Шлапак

В.В.Коваленко

Г.В.Кравчук

Елементи операційних витрат
за III квартал 2024 року

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	1	2676,5	3326,5	650,0	124,3
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	505,7	707,4	201,7	139,9
витрати на паливо та енергію	001/2	2170,8	2619,1	448,3	120,7
Витрати на оплату праці	002	4046,7	2720,8	-1 325,9	67,2
Відрахування на соціальні заходи	003	856,6	563,5	-293,1	65,8
Амортизація	004	372,5	594,8	222,3	159,7
Інші операційні витрати	005	801,0	1178,9	377,9	147,2
Операційні витрати, усього	006	8 753,3	8 384,5	-368,8	95,8

Директор КП "Гайсинське водоканал"
Головний бухгалтер
Економіст



[Handwritten signature]

С.П.Шлапак
В.В.Коваленко
Г.В.Кравчук

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	у 001	375,0	0,0	-375,0	0,0
капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	375,0	0,0	-375,0	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3				
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5				
капітальний ремонт	001/6				
Вибуття основних засобів	001/7				

Директор КП "Гайсинводоканал"

С.П.Шлапак

Головний бухгалтер

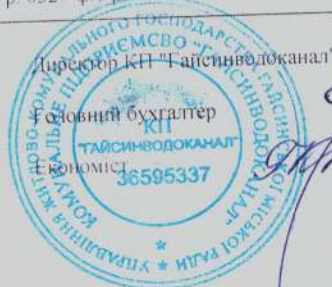
В.В.Коваленко



Г.В.Кравчук

Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	5
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 220 / ф. 1 р. 280	збільшення	збільшення	збільшення	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 220 / ф. 2 р. 035	> 0	> 0	> 0	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р. 230 + р. 240) / ф. 1 р. 620	0.2 - 0.35 та більше	0.1	0.1	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 260 / ф. 1 р. 620	> 1	> 1	> 1	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1.5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф. 1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 (р. 480 + р. 620)	> 1	> 1	> 1	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) (власний капітал / пасиви) ф. 1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 р. 640	> 0.5	> 0.2	> 0.2	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал / власний капітал) ф. 1 (р. 480 + р. 620) / ф. 1 (р. 380 + р. 430)	0.5 - 0.7	0.5	0.5	показує фінансову незалежність підприємства від залучення (запозичення) коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення / приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф. 1 (р. 480 + р. 620)	< 100 %	< 100 %	< 100 %	показує відносний приріст (зменшення) зобов'язань підприємства, його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) ф. 1 р. 032 / ф. 1 р. 031	зменшення	зменшення	зменшення	характеризує інвестиційну політику підприємства



С.П.Шлапак
В.В.Коваленко
Г.В.Кравчук

Рух грошових коштів

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	10600,5	9915,0	-685,5	93,5
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	9780,5	7335,4	-2445,1	75,0
Цільове фінансування	003	615,0	2476,3	1861,3	402,7
Отримання короткострокових кредитів	004	175,0	73,3	-101,7	41,9
Аванси одержані	005				
Інші надходження	006	30,0	30,0	0,0	
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	007				
Виручка від реалізації основних фондів	008				
Виручка від реалізації нематеріальних активів	009				
Надходження від продажу акцій та облігацій	010				
Інші надходження (розшифрувати)	011				
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012				
Отримання довгострокових кредитів	013				
Інші надходження (% від депозиту)	014				
Видатки грошових коштів основної діяльності	015	10386,8	10017,5	-369,3	96,4
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	4050,0	5044,0	994,0	124,5
Розрахунки з оплати праці	017	3222,5	2848,1	-374,4	88,4
Повернення короткострокових кредитів	018	175,0			
Платежі в бюджет	019	2692,3	2008,2	-684,1	74,6
	020				
ПДВ	019/1	892,5	397,0	-495,5	44,5
Податок на прибуток	019/2	0,9	5,0	4,1	0,0
Специального користування, надрахунок, екоподаток, нерух	019/3	153,0	129,6	-23,4	84,7
Інші податки (под. з фіз. осіб, військ. збір) є.с.п.	019/4	789,3	739,3	-50,0	93,7
Єдиний внесок	019/5	856,6	737,3	-119,3	86,1
Інші витрати (аліменти, виконавчі, обслуг. банк)	020	247,0	117,2	-129,8	47,4
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	375,0	0,0	-375,0	0,0
Придбання основних засобів	22	375,0	0,0	-375,0	0,0
Капітальне будівництво	023				
Придбання необоротних матеріальних активів	024				
Придбання нематеріальних активів					
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати (розшифрувати)	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027				
Сплата дивідендів	028				
Повернення овердрафту	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030		222,2		
на кінець періоду	031		119,7		
Чистий грошовий потік	032		-102,5		

Директор КП "Гайсинське господарство"
Головний бухгалтер
Економіст



[Handwritten signature]

С.П.Шлапак
В.В.Коваленко
Г.В.Кравчук

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за III квартал 2024 року

Комунальне підприємство «Гайсинводоканал»

Комунальне підприємство «Гайсинводоканал» здійснює свою діяльність згідно Статуту КП «Гайсинводоканал» зареєстрованого державним реєстратором Гайсинської райдержадміністрації.

КП «Гайсинводоканал» створене на базі майна, що є у спільній власності Гайсинської міської ради переданого КП «Гайсинводоканал» у користування

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Фонд оплати праці штатних працівників за III квартал 2024 року 3552,9 тис.грн.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників за III квартал 2024 року 15791 тис.грн.

Середньоблікова кількість усіх працівників за III квартал 2024 року 75 осіб

2. Перелік підприємств, які входять до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код ЄДРПОУ	Підприємство		Вид діяльності				
1	2		3				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
-	-		-				
Види діяльності (указати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (%)		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Водопостачання	50,7	50,8	4134,6	3072,3	-1062,3	74,3	не підходять тарифи фактичній собівартості
Водовідведення	34,6	30,9	2822,0	1870,1	-951,9	66,3	
Абонентське обслуговування	8,8	11,8	717,3	716,2	-1,1	99,8	
Інша комунальна діяльність	5,9	7,1	481,5	391,1	-90,4	81,2	
Разом	100,00	100,00	8155,4	6049,7	-2105,7	74,2	

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Усього	х	3	х	х	-	-

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Вид зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові кредити	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-
Короткострокові кредити	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-
Усього						

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004					
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	005					
Інші операційні доходи	007	615,0	2733,5	2118,5	444,5	
Дохід від участі в капіталі	008					
Інші фінансові доходи (доляова участь)	009					
Інші доходи	010			0,0		
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	013	6 609,3	6260,0	-349,3	94,7	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	460,9	671,8	210,9	145,8	
витрати на паливо	013/2					
витрати на електроенергію	013/3	2170,8	2593,6	422,8	119,5	
витрати на оплату праці	013/4	2755,2	1579,2	-1176,0	57,3	
відрахування на соціальні заходи	013/5	572,5	323,4	-249,1	56,5	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	367,0	550,7	183,7	150,1	
інші витрати (розшифрувати)	013/7	282,9	541,3	258,4	191,3	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	957,0	999,4	42,4	104,4	
витрати на службові відрядження	014/5/1	5,1	19,1	14,0		
витрати на зв'язок	014/5/2	4,2	2,3	-1,9		
витрати на оплату праці	014/5/3	752,4	704,2	-48,2	93,6	
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	165,5	144,3	-21,2	87,2	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5		30,0	30,0		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6					
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7					
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8					
організаційно-технічні послуги	014/5/9					
консультативні та інформаційні послуги	014/5/10					
юридичні послуги	014/5/11					
послуги з оцінки майна	014/5/12					
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13					
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14					
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі	014/5/15					
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15/1					

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
	2	3	4	5	6	7
інші адміністративні витрати (податки, матеріали, МПП)	014/5/16	29,8	99,5	69,7	333,9	
Витрати на збут, усього, у тому числі:	015	764,7	625,4	-139,3	81,8	
витрати на рекламу	015/1			0,0		
витрати на оплату праці	015/2	539,1	437,4	-101,7	81,1	
нарахування єдиного внеску	015/3	118,6	95,8	-22,8	80,8	
інші витрати	015/4	107,0	92,2	-14,8	86,2	
відрахування						
послуги телекому						
послуги пошти та збір абонплати від населення						
послуги банків та збір населення						
ремонт та обслуговування комп. техніки						
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	016	390,0	636,0	246,0	163,1	
витрати на благодійну допомогу	016/1					
відрахування до резерву сумнівних боргів	016/2					
відрахування до недержавних пенсійних фондів	016/3					
інші операційні витрати	016/4	390,0	517,3	127,3	132,6	
відпускні згідно кол. договору, премія ОВ, премія до святкування для працівників ЖКГ						
нарахування єдиного внеску						
Фінансові витрати (розшифрувати)	017					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018					
Інші витрати (розшифрувати)	019					
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021					
Інші фонди (святкові та ювілейні премії, соціальні допомоги своїм працівникам та непрацюючим, нарахування фондів на ці виплати, перерахування 0,3 % від фонду зарплати та профспілку підприємства, спеціальне освітнє забезпечення)	034					
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	035					
Інші податки (спецподкористування, екоподаток, надбавка) в т.ч.	037/7	153,0	129,6	-23,4	84,7	
спецподкористування		29,1	25,6	-3,5	88,0	
екологічний податок		14,8	20,5	5,7	138,5	
податок на надра		103,6	83,5	-20,1	80,6	
податок на нерухоме майно	040/2	5,5		-5,5	0,0	

7. Витрати на утримання транспорту (в складі адміністративних витрат)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Лада "Гранта"	2017	Обслуговування адміністративного персоналу	29,1	29,1				
				29,1	29,1				
	Усього:								

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

Кредитні кошти не залучаються

9. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація		Інші джерела (власний капітал)				Усього			
		план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	план	факт	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Придбання основних засобів											375,0	0,0	-375,0	0,0
2	Бездоннітас														
3	Придбання нематеріальних активів														
4	Модернізація											375,0	0,0	-375,0	0,0
	Усього:														
	Всього:														



С. П. Шаповал

В. В. Коваленко

Г. В. Кравчук