

**ПОГОДЖЕНО**  
Директор департаменту інфраструктури та  
благоустрою Чернівецької міської ради Ігор  
НИКОЛЕНКО  
«...» 2025 р.

**Звіт про виконання фінансового плану за січень-червень 2025 року  
КП «ЧЕРНІВЦІВОДОКАНАЛ»**

тис.грн

| №<br>п/п |                                                                                                     | Факт за січень-<br>червень 2024<br>року | План на січень-<br>червень<br>2025 року | Факт за січень-<br>червень<br>2025 року | Абсолютне відхилення |                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|---------------------|
|          |                                                                                                     |                                         |                                         |                                         | від факту<br>2024 р. | від плану<br>2025р. |
| 1        | 2                                                                                                   | 3                                       | 4                                       | 5                                       | 6                    | 7                   |
| 1.       | Обсяг виконаних робіт (наданих послуг) в натуральних показниках:                                    |                                         |                                         |                                         |                      |                     |
|          | водопостачання, тис.куб.м                                                                           | 4479,571                                | 4 630,2                                 | 4 478,3                                 | -1,2                 | -151,9              |
|          | водовідведення, тис.куб.м                                                                           | 4565,863                                | 4 568,0                                 | 4 626,5                                 | 60,7                 | 58,5                |
| 2.       | Обсяг виконаних робіт в тис. грн., всього, в т.ч. (розшифрувати виходячи із специфіки підприємства) | 157 058,3                               | 183 435,4                               | 174 943,5                               | 17 885,2             | -8 491,9            |
|          | водопостачання                                                                                      | 80 691,7                                | 99 572,5                                | 93 999,1                                | 13 307,4             | -5 573,4            |
|          | водовідведення                                                                                      | 46 669,9                                | 52 991,8                                | 53 400,9                                | 6 730,9              | 409,1               |
|          | плата за абонентське обслуговування                                                                 | 11 904,5                                | 12 011,8                                | 12 052,7                                | 148,3                | 41,0                |
|          | перевищення ГДК                                                                                     | 14 912,7                                | 14 510,2                                | 11 514,8                                | -3 398,0             | -2 995,4            |
|          | інші види діяльності                                                                                | 2 879,5                                 | 4 349,2                                 | 3 976,0                                 | 1 096,5              | -373,2              |
| 3.       | Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (без ПДВ)                 | 130 882,0                               | 152 862,8                               | 145 786,3                               | 14 904,3             | -7 076,5            |
|          | - у тому числі за основними видами діяльності (розшифрувати виходячи з специфіки підприємства)      | 106 134,7                               | 127 136,9                               | 122 833,3                               | 16 698,6             | -4 303,6            |
|          | водопостачання                                                                                      | 67 243,1                                | 82 977,1                                | 78 332,6                                | 11 089,5             | -4 644,5            |
|          | водовідведення                                                                                      | 38 891,6                                | 44 159,8                                | 44 500,7                                | 5 609,1              | 340,9               |
|          | - плата за абонентське обслуговування                                                               | 9 920,4                                 | 10 009,8                                | 10 043,9                                | 123,5                | 34,1                |
|          | - перевищення ГДК                                                                                   | 12 427,3                                | 12 091,8                                | 9 595,7                                 | -2 831,6             | -2 496,1            |
|          | - інші види діяльності                                                                              | 2 399,6                                 | 3 624,3                                 | 3 313,3                                 | 913,7                | -311,0              |
| 4.       | Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього, в т.ч.                        | 179 626,7                               | 236 444,7                               | 217 696,64                              | 38 070,0             | -18 748,1           |
| 4.1.     | матеріальні витрати, усього, в т.ч.                                                                 | 91 950,2                                | 132 360,0                               | 110 093,3                               | 18 143,1             | -22 266,7           |
|          | - реагенти, реактиви                                                                                | 6893,7                                  | 8 051,4                                 | 3 951,2                                 | -2 942,4             | -4 100,2            |
|          | - електроенергія (в т.ч. розподіл)                                                                  | 77936,0                                 | 115 852,3                               | 97 159,1                                | 19 223,0             | -18 693,2           |
|          | - матеріали                                                                                         | 3419,9                                  | 3 980,2                                 | 4 990,6                                 | 1 570,7              | 1 010,4             |
|          | - паливно-мастильні матеріали                                                                       | 3700,6                                  | 4 476,1                                 | 3 992,4                                 | 291,8                | -483,7              |
| 4.2.     | витрати на оплату праці                                                                             | 47660,7                                 | 55 764,2                                | 55 767,4                                | 8 106,7              | 3,2                 |
| 4.3.     | нарахування на оплату праці                                                                         | 10417,6                                 | 12 268,2                                | 11 823,9                                | 1 406,2              | -444,3              |
| 4.4.     | амортизація                                                                                         | 15798,2                                 | 17 758,8                                | 21 645,6                                | 5 847,4              | 3 886,8             |
| 4.5.     | інші операційні витрати, усього, в т.ч.                                                             | 13 800,0                                | 18 293,5                                | 18 366,5                                | 4 566,5              | 73,0                |
|          | - податки                                                                                           | 7908,4                                  | 9 297,2                                 | 9 788,2                                 | 1 879,8              | 491,0               |
|          | - послуги                                                                                           | 5891,6                                  | 8 996,3                                 | 8 578,3                                 | 2 686,7              | -418,0              |
| 5.       | Валовий прибуток (-збиток)                                                                          | -48 744,7                               | -83 581,9                               | -71 910,4                               | -23 165,7            | 11 671,5            |
| 6.       | Інші операційні доходи                                                                              | 50 039,5                                | 73 607,8                                | 70 078,0                                | 20 038,5             | -3 529,8            |
| 7.       | Адміністративні витрати, всього, в т.ч.                                                             | 9 557,4                                 | 11 676,5                                | 11 528,84                               | 1 971,4              | -147,7              |
| 7.1.     | витрати на оплату праці                                                                             | 6 294,1                                 | 7 753,0                                 | 7 789,4                                 | 1 495,3              | 36,4                |
| 7.2.     | нарахування на оплату праці                                                                         | 1 388,4                                 | 1 705,6                                 | 1 686,0                                 | 297,7                | -19,6               |
| 7.3.     | амортизація                                                                                         | 188,6                                   | 241,2                                   | 271,3                                   | 82,6                 | 30,1                |
| 7.4.     | електроенергія                                                                                      | 291,7                                   | 440,3                                   | 356,9                                   | 65,2                 | -83,4               |
| 7.5.     | паливно-мастильні матеріали                                                                         | 21,5                                    | 5,6                                     | 1,6                                     | -19,9                | -4,0                |
| 7.6.     | матеріали                                                                                           | 292,3                                   | 313,6                                   | 287,6                                   | -4,7                 | -26,0               |
| 7.7.     | інші витрати, всього, в т.ч. (розшифрувати)                                                         | 1 080,8                                 | 1 217,2                                 | 1 136,0                                 | 55,2                 | -81,2               |
|          | - програмне забезпечення                                                                            | 429,3                                   | 377,1                                   | 252,3                                   | -177,0               | -124,8              |
|          | - інформаційно-консультативні послуги                                                               | 53,7                                    | 70,2                                    | 3,5                                     | -50,2                | -66,7               |
|          | - ремонт та техзабезп. комп'ютерної техніки                                                         | 1,0                                     | 111,8                                   | 0,0                                     | -1,0                 | -111,8              |
|          | - відрахування                                                                                      | 185,5                                   | 187,6                                   | 253,5                                   | 68,0                 | 65,9                |
|          | - розрахунково-касове обслуговування                                                                | 61,3                                    | 60,7                                    | 63,5                                    | 4,3                  | 4,8                 |
|          | - експертна оцінка                                                                                  | 9,1                                     | 6,1                                     | 0,0                                     | -9,1                 | -6,1                |
|          | - послуги зв'язку, доступ до Інтернету                                                              | 19,0                                    | 22,7                                    | 23,4                                    | 4,4                  | 0,7                 |
|          | - природний газ (в т.ч. розподіл)                                                                   | 0,0                                     | 0,0                                     | 0,0                                     | 0,0                  | 0,0                 |
|          | - охорона                                                                                           | 168,5                                   | 168,9                                   | 176,6                                   | 8,2                  | 7,7                 |

|            |                                                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| -          | навчання, атестація, обмін досвідом                                                              | 58,0             | 85,2             | 98,9             | 40,9             | 13,7             |
| -          | аудиторські послуги                                                                              | 65,0             | 65,0             | 75,0             | 10,0             | 10,0             |
| -          | заправка картриджів                                                                              | 9,2              | 47,0             | 13,2             | 4,0              | -33,9            |
| -          | послуги з енергосервісу                                                                          | 0,0              |                  | 118,5            | 118,5            | 118,5            |
| -          | решта                                                                                            | 21,3             | 14,9             | 55,6             | 34,3             | 40,7             |
| <b>8.</b>  | <b>Витрати на збут</b>                                                                           |                  |                  |                  | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| <b>9.</b>  | <b>Інші операційні витрати, в тому числі:</b>                                                    | <b>8 992,9</b>   | <b>5 964,5</b>   | <b>34 354,6</b>  | <b>25 361,6</b>  | <b>28 390,1</b>  |
| -          | гуртожиток                                                                                       | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | відомче житло                                                                                    | 7,4              | 8,4              | 8,4              | 1,1              | 0,0              |
| -          | визнані штрафи, пені, неустойки                                                                  | 300,0            |                  | 0,0              | -300,0           | 0,0              |
| -          | Асоціація Укрводоканалекологія                                                                   | 71,4             | 53,8             | 36,0             | -35,4            | -17,8            |
| -          | відрахування профкому 0,3%                                                                       | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | зняття з балансу земельних ділянок                                                               | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | заробітна плата                                                                                  | 36,9             |                  | 27,2             | -9,7             | 27,2             |
| -          | ЄСВ                                                                                              | 7,7              |                  | 4,8              | -2,9             | 4,8              |
| -          | податок на землю                                                                                 | 44,0             | 43,0             | 46,8             | 2,7              | 3,8              |
| -          | рендна плата за користування надрами                                                             | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | амортизація                                                                                      | 307,2            | 306,4            | 293,6            | -13,6            | -12,8            |
| -          | судовий збір, держмито                                                                           | 497,0            | 421,2            | 220,9            | -276,1           | -200,3           |
| -          | резерв сумнівних та безнадійних боргів                                                           | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | відраджень                                                                                       | 3,7              |                  | 0,0              | -3,7             | 0,0              |
| -          | ПДВ, що не відшкодовується                                                                       | 7,4              | 7,4              | 26,1             | 18,7             | 18,7             |
| -          | ПДВ на перевищення ІТНВПВ                                                                        | 2561,2           | 4080,5           | 2494,9           | -66,3            | -1 585,6         |
| -          | МШП                                                                                              | 0,0              |                  | 2,4              | 2,4              | 2,4              |
| -          | допомога на поховання                                                                            | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | пільгова пенсія                                                                                  | 91,1             | 85,0             | 77,5             | -13,6            | -7,5             |
| -          | експертна оцінка майна                                                                           | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | металобрухт, матеріали                                                                           | 23,2             | 23,4             | 23,3             | 0,0              | -0,1             |
| -          | дилерські послуги                                                                                | 686,2            | 875,8            | 931,7            | 245,5            | 55,9             |
| -          | програмне забезпечення                                                                           | 0,0              |                  | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| -          | курсова різниця (довгостроковий кредит)                                                          | 4263,5           |                  | 30040,9          | 25 777,5         | 30 040,9         |
| -          | теплостачання в т.ч. абонплата                                                                   | 12,4             | 9,2              | 14,4             | 2,0              | 5,2              |
| -          | послуги зв'язку                                                                                  | 0,4              |                  | 0,6              | 0,2              | 0,6              |
| -          | собівартість реалізованих покупних запасів                                                       | 67,8             | 50,4             | 104,9            | 37,0             | 54,5             |
| -          | інші послуги                                                                                     | 0,0              |                  | 0,1              | 0,1              | 0,1              |
| -          | списання дебіторської заборгованості                                                             | 4,5              |                  | 0,0              | -4,5             | 0,0              |
| <b>10.</b> | <b>Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток (+), збиток (-)</b>                 | <b>-17 255,5</b> | <b>-27 615,1</b> | <b>-47 715,7</b> | <b>-30 460,2</b> | <b>-20 100,6</b> |
| <b>11.</b> | <b>Інші фінансові доходи</b>                                                                     |                  |                  |                  | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| <b>12.</b> | <b>Інші доходи</b>                                                                               | <b>111,7</b>     | <b>90,0</b>      | <b>2 270,3</b>   | <b>2 158,6</b>   | <b>2 180,3</b>   |
| <b>13.</b> | <b>Фінансові витрати</b>                                                                         |                  | <b>2 342,0</b>   | <b>8 519,1</b>   | <b>8 519,1</b>   | <b>6 177,1</b>   |
| <b>14.</b> | <b>Інші витрати</b>                                                                              | <b>871,5</b>     | <b>460,8</b>     | <b>58,7</b>      | <b>-812,8</b>    | <b>-402,1</b>    |
| <b>15.</b> | <b>Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування (прибуток (+), збиток (-))</b> | <b>-18 015,3</b> | <b>-30 327,9</b> | <b>-54 023,2</b> | <b>-36 007,9</b> | <b>-23 695,3</b> |
| <b>16.</b> | <b>Податок на прибуток</b>                                                                       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| <b>17.</b> | <b>Чистий прибуток (+), збиток (-)</b>                                                           | <b>-18 015,3</b> | <b>-30 327,9</b> | <b>-54 023,2</b> | <b>-36 007,9</b> | <b>-23 695,3</b> |
| <b>18.</b> | <b>Сплата частини чистого прибутку</b>                                                           | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| <b>19.</b> | <b>показник EBITDA</b>                                                                           | <b>-1 721,3</b>  | <b>-9 679,5</b>  | <b>-23 293,6</b> | <b>-21 572,3</b> | <b>-13 614,1</b> |
| <b>20.</b> | <b>Рентабельність, %</b>                                                                         | <b>-9,1%</b>     | <b>-11,8%</b>    | <b>-19,8%</b>    | <b>-10,8%</b>    | <b>-8,0%</b>     |
| <b>21.</b> | <b>Використання чистого прибутку, всього, в т.ч.</b>                                             | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
|            | <i>залишок по фондах на початок року</i>                                                         | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на розвиток виробництва                                                                          | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на матеріальне заохочення                                                                        | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | інші фонди                                                                                       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
|            | <i>нараховано, всього, в т.ч.</i>                                                                | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на розвиток виробництва (%)                                                                      | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на матеріальне заохочення (%)                                                                    | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | інші фонди (%)                                                                                   | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
|            | <i>фактично використано, всього, в т.ч.</i>                                                      | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на розвиток виробництва                                                                          | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на матеріальне заохочення                                                                        | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | інші фонди                                                                                       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
|            | <i>залишок по фондах на кінець року</i>                                                          | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на розвиток виробництва                                                                          | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | на матеріальне заохочення                                                                        | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| -          | інші фонди                                                                                       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>       |
| <b>22.</b> | <b>Дебіторська заборгованість:</b>                                                               |                  |                  |                  |                  |                  |

|     |                                                                                                          |         |          |           |           |          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|-----------|-----------|----------|
|     | на 01.01.2025                                                                                            |         |          | 383 260,8 |           |          |
|     | в т.ч. поточна                                                                                           |         |          | 350 665,3 |           |          |
|     | на 01.07.2025                                                                                            |         |          | 607 053,0 | 223 792,2 |          |
|     | в т.ч. поточна                                                                                           |         |          | 577 528,9 | 226 863,6 |          |
| 23. | Кредиторська заборгованість:                                                                             |         |          |           |           |          |
|     | на 01.01.2025                                                                                            |         |          | 53 526,0  |           |          |
|     | в т.ч. заробітна плата                                                                                   |         |          | 4 695,7   |           |          |
|     | на 01.07.2025                                                                                            |         |          | 60 165,0  | 6 639,0   |          |
|     | в т.ч. заробітна плата                                                                                   |         |          | 4 517,1   | -178,6    |          |
|     | Інформація щодо персоналу                                                                                |         |          |           |           |          |
| 24. | Середньоспискова чисельність працівників                                                                 | 583     | 598      | 559       | -24,0     | -39,0    |
|     | в т.ч. АУП                                                                                               | 50      | 51       | 50        | 0,0       | -1,0     |
| 25. | Середньомісячна заробітна плата працюючих                                                                | 15435,0 | 17702,7  | 18957,7   | 3522,6    | 1255,0   |
|     | в т.ч. АУП                                                                                               | 23955,2 | 28649,1  | 29799,3   | 5844,1    | 1150,2   |
|     | Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів                                 |         |          |           |           |          |
| 26. | Сплата поточних податків та обов'язкових платежів за підсумками діяльності за звітний рік, у тому числі: | 27306,5 | -31312,3 | 17195,5   | -10111,1  | 48507,8  |
|     | - податок на прибуток                                                                                    |         |          |           | 0,0       | 0,0      |
|     | - акцизний збір                                                                                          |         |          |           | 0,0       | 0,0      |
|     | - ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду                                      |         |          |           | 0,0       | 0,0      |
|     | - ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду                                | 3084,6  | 69320,3  | 20794,3   | 17709,8   | -48526,0 |
|     | - рентна плата за користування надрами                                                                   | 2124,5  | 2466,2   | 3003,8    | 879,4     | 537,6    |
|     | - рентна плата за спеціальне використання води                                                           | 2774,0  | 2624,4   | 2658,4    | -115,7    | 34,0     |
|     | - екологічний податок                                                                                    | 2069,1  | 3266,0   | 3071,4    | 1002,3    | -194,6   |
|     | - податок на землю                                                                                       | 940,8   | 983,6    | 1101,3    | 160,5     | 117,7    |
|     | - ЄСВ/пільгова пенсія                                                                                    | 11904,8 | 14058,8  | 13592,3   | 1687,4    | -466,5   |
|     | - військовий збір                                                                                        | 814,0   | 3175,8   | 3167,9    | 2353,8    | -7,9     |
|     | - ПДФО                                                                                                   | 9763,9  | 11433,2  | 11394,7   | 1630,8    | -38,5    |
| 27. | Погашення податкової заборгованості, у тому числі:                                                       | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |
|     | - погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році:               | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |
|     | до бюджету                                                                                               | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |
|     | до державних цільових фондів                                                                             | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |
|     | неустойки (штрафи, пені)                                                                                 | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |
| 28. | Інші обов'язкові платежі                                                                                 | 0,0     | 0,0      | 0,0       | 0,0       | 0,0      |

В.о генерального директора

Директор фінансовий

Головний бухгалтер

Начальник планово-економічного відділу



Олег СТРАТІЙЧУК

Марія ДРОБОТ

Юлія ГЛОВЯК

Катерина БОДРОВА