

СЛАВУТСЬКЕ УПРАВЛІННЯ

ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА

30000, Ярослава Мудрого, 52,  
м. Славута, Хмельницька обл.  
тел./факс (03842)7-27-46

р/р UA 39305299000026037016001207  
Славутське відділення КБ «ПриватБанк»  
МФО 305299; ЄДРПОУ 02092710; ІПН 020927122146;  
Свідоцтво № 100149299

«11» листопада 2023 р. Вих. № 214

Міському голові  
Славутської міської  
територіальної громади  
**Василію СИДОРУ**  
30000, Хмельницька обл.  
м. Славута, вул. Соборності, 7.

Пояснювальна записка

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності Славутського управління водопровідно-каналізаційного господарства у 2024 році, обсяги доходних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства. При формуванні фінансового плану на 2024 рік враховані фактичні показники за 2022 рік та планові 2023р.

У фінансовому плані формування основних доходів від послуг водопостачання та водовідведення здійснювалося на основі планових обсягів реалізації та тарифів.

В цілому в 2024р. підприємство планує отримати доходів у сумі 44 438 тис.грн. Одночасно, планується отримання доходів від виготовлення технічних умов, послуг на підключення до мережі, надання послуг а/машини, відшкодування експлуатаційних витрат по лазні у розмірі 200 тис.грн.

Основою для формування планової собівартості послуг, що надає підприємство, є витрати на оплату праці персоналу, витрати на придбання енергоносіїв, матеріали та інші витрати, що включаються у собівартість відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

Витрати на матеріальні витрати, запасні частини та інші матеріальні ресурси у загальній сумі витрат складають 5,7% (2 622 тис.грн.).

Домінуючу частку у витратах займають витрати на паливо та електричну енергію 14 512 тис.грн. (31,7%) та витрати на заробітну плату з відрахуваннями 24 257 тис.грн.(53,0%).

Заплановані витрати на електроенергію закладені у плані з урахуванням фактичної ціни електричної енергії на рівні липня 2023 року (6,62 грн. з ПДВ).

Витрати паливо-мастильних матеріалів для роботи автотранспорту, розраховані відповідно до наказу Міністерства транспорту України від 10.02.1998 року №43 (із змінами і доповненнями, наказом Міністерства інфраструктури України від 24.01.2012 року №36 "Про затвердження норм витрат палива і мастильних матеріалів на автомобільному транспорті") з урахуванням фактичних витрат за 2022 рік. Ціни на паливо-мастильні матеріали, розраховувались на основі фактичних цін.

При розрахунку витрат на оплату праці враховано мінімальні соціальні гарантії згідно положень Галузевої угоди між Міністерство розвитку громад, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та ЦК профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017 –2024 роки та прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01.12.2022р. (відповідно до Державного бюджету України).

До складу витрат підприємства також включені амортизаційні витрати в сумі 1 489 тис.грн.(3,3%).

Інші витрат пов'язане з підвищенням вартості витрат пов'язаних із забезпеченням належного стану обладнання, послуг зв'язку, банківських послуги, витрат на утримання виробничих та службових приміщень , опалення приміщень та інших послуг сторонніх організацій. Питома вага становить 6,3% усіх витрат підприємства.

Витрати пов'язані зі сплатою обов'язкових зборів та платежів(рентна плата на воду, земельний та екологічний податок) розраховані згідно Податкового Кодексу України. Питома вага їх у загальній сумі витрат становить 1,8 % (809,0 тис.грн).

Від надання послуг в 2024 році планується отримати 36 тис.грн. чистого прибутку.

Начальник Славутського УВКГ



Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ

СХВАЛЕНО

рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради

від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішенням Славутської міської ради

від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Підприємство	Славутське УВКГ		Код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Організаційно-правова форма	комунальна	за ЄДРПОУ	02092710	основний ФП (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	Славутська міська рада	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата затвердження)	
Вид економічної діяльності	Збір, очищення та постачання води	за СПОДУ	36.00	змінений ФП (дата затвердження)	
Галузь	водопостачання та водовідведення	за КВЕД		змінений ФП (дата затвердження)	
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн.			змінений ФП (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі				змінений ФП (дата затвердження)	
Середньооблікова кількість штатних працівників	109			змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	м. Славута, Шевченківська район., вул. Ярослава Мудрого, 52			змінений ФП (дата затвердження)	
Телефон	098-714-87-72	Стандарти звітності П(с)БОУ		*	
Прізвище та власне ім'я керівника	Зборовський Дементій	Стандарти звітності МСФЗ			

## ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року				План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	в тому числі по кварталах					
		3	4	5	6				7	8	9	10		
<b>I. Формування фінансових результатів</b>														
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі	1000	31 175	44 438	40 938	44 438	44 438	44 438	44 438	11 107	11 112	11 114	11 105		
Водопостачання		19 036	25 781	23 281	25 781	25 781	25 781	25 781	6 444	6 445	6 447	6 445		
Володіння		12 139	18 657	17 657	18 657	18 657	18 657	18 657	4 663	4 667	4 667	4 660		
Інші операційні доходи	1001		170	170	170	170	170	170	50	50	50	50		
Інші доходи	1002		1 369	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	285	285	285	285		
Разом доходи ( рядок 1000+1001+1002)	1003		39 232	45 958	42 458	45 958	45 958	45 958	11 442	11 447	11 449	11 440		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1004		(29 938)	(33 878)	(35 876)	(33 878)	(37 197)	(37 197)	(9 299)	(9 300)	(9 299)	(9 299)		
Інші операційні витрати в тому числі:			(6 815)	(7 619)	(7 705)	(7 619)	(7 405)	(7 405)	(1 828)	(1 859)	(1 859)	(1 859)		
Адміністративні витрати	1006		(3 421)	(3 864)	(4 050)	(3 864)	(3 890)	(3 890)	(950)	(980)	(980)	(980)		
Витрати на збут	1007		(1 901)	(2 114)	(2 114)	(2 114)	(2 114)	(2 114)	(528)	(529)	(529)	(529)		
Інші операційні витрати	1008		(1 493)	(1 641)	(1 541)	(1 641)	(1 400)	(1 400)	(350)	(350)	(350)	(350)		
Інші витрати	1009		(1 369)	(1 350)	(1 350)	(1 350)	(1 140)	(1 140)	(285)	(285)	(285)	(285)		
Разом витрати ( рядок 1004+1005+1009)	1010		(38 122)	(42 847)	(44 931)	(42 847)	(45 742)	(45 742)	(11 412)	(11 444)	(11 443)	(11 443)		
Фінансовий результат до оподаткування ( рядок 1004 - 1010)	1011		1 110	3 111	(2 473)	3 111	36	36	30	3	6	(3)		
Податок на прибуток	1012			(560)		(560)								
Чистий фінансовий результат ( рядок 1011-1012)	1013		1 110	2 551	(2 573)	2 551	36	36	30	3	6	(3)		
ЕБИТДА ( рядок 1013+1020)	1014		2 814	4 240	(884)	4 240	1 525	1 525	402	375	378	370		



Найменування показника	Код рядка	місяць року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	в тому числі по кварталах				
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	
Рентабельність ЄВНТДА (ЄВНТДА, рядок 1014/ чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5003	3	4	5	6	7	8	9	10	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6017 / довгострокові зобов'язання, рядок 6010 + поточні зобов'язання, рядок 6011)	5004	1,50	1,00	1,09	1,22	x	x	x	x	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5005	1	1	1	1	x	x	x	x	
<b>V. Звіт про фінансовий стан</b>										
Необоротні активи, усього, з них:	6000	13 851	14 389	13 480	15 800					
основні засоби	6001	10 821	11 313	10 442	14 728					
первісна вартість	6002	36 128	35 840	36 128	40 628					
знос	6003	25 307	24 527	25 686	25 900					
Оборотні активи, усього, з них:	6004	10 279	15 853	10 527	10 800					
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6005	6 027	13 413	7 486	8 000					
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6006	174	27	53	27					
інша поточна дебіторська заборгованість	6007									
гроші та їх еквіваленти	6008	1 219	1	53	1					
Усього активи	6009	24 130	30 242	24 007	26 600					
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6010									
Поточні зобов'язання і забезпечення, з них:	6011	9 663	15 086	11 512	12 000					
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6012	3 108	4 500	3 027	3 500					
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	231	697	393	697					
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6014									
державні гранти і субсидії	6015									
фінансові позиччення	6016									
Власний капітал	6017	14 467	15 156	12 495	14 600					
Усього пасиви	6019	24 130	30 242	24 007	26 600					
<b>VI. Кредитна політика</b>										
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7001	500	500							
довгострокові зобов'язання	7002									
короткострокові зобов'язання	7003	500	500							
інші фінансові зобов'язання	7004									
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7005	500	500							
довгострокові зобов'язання	7006									
короткострокові зобов'язання	7007	500	500							
інші фінансові зобов'язання	7008									
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7009									
<b>VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>										
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумисників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	109	117	110	110	110	110	110	110	
адміністративно-управлінський персонал	8001	12	12	12	12	12	12	12	12	
працівники	8002	97	105	98	98	105	105	105	105	
Витрати на оплату праці	8003	17 067	19 533	19 803	19 883	4 957	4 978	4 969	4 979	
адміністративно-управлінський персонал	8004	2 574	2 845	2 845	2 890	722	723	723	722	
працівники	8005	14 493	16 688	16 958	16 993	4 235	4 255	4 246	4 257	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	8006	13 048	13 912	15 002	15 063	15 021	15 085	15 058	15 088	
адміністративно-управлінський працівник	8007	17 875	19 757	19 757	20 069	20 056	20 083	20 083	20 056	
працівник	8008	12 451	13 244	14 420	14 450	13 444	13 508	13 479	13 514	

Начальник Славутського УВКТ  
(посада)



Дементій ЗАБАРОВСЬКИЙ  
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства	Дата (рік, місяць, число)	2023	04	01
Територія	ХМЕЛЬНИЦЬКА	за ЄДРПОУ	02092710		
Організаційно-правова форма господарювання	Забір очищення та постачання води	за КАТОТТГ	UA68060270010040268		
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води	за КОПФГ	150		
Середня кількість працівників, осіб	109	за КВЕД	36.00		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон	вул. Ярослава Мудрого, буд. 52, м. Славута, Хмельницька обл., 30000		73089		

1.Баланс на 31 березня 2023 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	1 652,0	1 630,0
Первісна вартість	1001	1 781,0	1 781,0
Накопичена амортизація	1002	( 129,0 )	( 151,0 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 378,0	1 408,0
Основні засоби :	1010	10 821,0	10 442,0
первісна вартість	1011	36 128,0	36 128,0
знос	1012	( 25 307,0 )	( 25 686,0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>13 851,0</b>	<b>13 480,0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси :	1100	1 932,0	1 982,0
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6 027,0	7 486,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	174,0	53,0
у тому числі з податку на прибуток	1136	27,0	53,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 219,0	53,0
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	927,0	953,0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>10 279,0</b>	<b>10 527,0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>24 130,0</b>	<b>24 007,0</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8 557,0	8 557,0
Додатковий капітал	1410	11 427,0	11 104,0
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(5 517,0)	(7 166,0)
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>14 467,0</b>	<b>12 495,0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3 108,0	3 027,0
розрахунками з бюджетом	1620	231,0	393,0
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	119,0	133,0
розрахунками з оплати праці	1630	458,0	1 056,0
Доходи майбутніх періодів	1665	5 671,0	6 818,0
Інші поточні зобов'язання	1690	76,0	85,0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>9 663,0</b>	<b>11 512,0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>24 130,0</b>	<b>24 007,0</b>

**2. Звіт про фінансові результати**  
за           I Квартал 2023           р.

Стаття	Код рядка	Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007	
		За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	9 507,0	6 084,0
Інші операційні доходи	2120	20,0	32,0
Інші доходи	2240	323,0	340,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	9 850,0	6 456,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 9 470,0 )	( 7 265,0 )
Інші операційні витрати	2180	( 1 961,0 )	( 1 441,0 )
Інші витрати	2270	( 68,0 )	( 55,0 )
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>( 11 499,0 )</b>	<b>( 8 761,0 )</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(1 649,0)	(2 305,0)
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>(1 649,0)</b>	<b>(2 305,0)</b>

Керівник \_\_\_\_\_ (підпис)  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (підпис)



ЕП  
Збаровський  
Дементій  
Валентина Збаровський Дементій Анатолійович  
Володимирівна (ініціали, прізвище)  
Бунда Валентина Володимирівна  
(ініціали, прізвище)

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад