

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження та контролю
виконання фінансових планів комунальних підприємств
Славутської міської територіальної громади

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням Славутської міської ради
від _____ № _____

Підприємство	Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства	Рік	Код
Організаційно-правова форма	комунальна	за ЄДРПОУ	02092710
Територія	м.Славута	за КОПФГ	150
Суб'єкт управління	Славутська міська рада	за КОАТУУ	
Галузь	водопостачання та водовідведення	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Збір, очищення та постачання води	за ЗКПНГ	
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн.	за КВЕД	36.00
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	112	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м.Славута, Шепетівський р-н, вул. Ярослава Мудрого, 52		
Телефон	0987148772		
Прізвище та ініціали керівника	ЛЕВУНЕЦЬ Є.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2024р.
(рік)

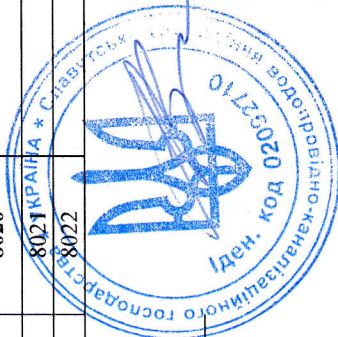
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (тис.грн)				виконання, %
		план	факт з нарастаючим підсумком	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання		
I	2	3	4	5	6	
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі	1000	40 842,0	41 289,0	447,0		101,1
Водопостачання		25 088	25 585,0	497,0		102,0
Водовідведення		15 754	15 704,0	(50,0)		99,7
Інші операційні доходи	1001	4 193,0	6 478,0	2 285,0		154,5
Інші доходи	1002	1 897,0	1 907,0	10,0		100,5

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (тис.грн)				виконання, %
		план	факт з нарастаючим підсумком	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання		
1	2	3	4	5	6	
Разом доходи (рядок 1000+1001+1002)	1003	46 932,0	49 674,0	2 742,0	105,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1004	(38 115,0)	(38 560,0)	(445,0)	101,2	
Інші операційні витрати, в тому числі:	1005	(8 626,0)	(10 172,0)	(1 546,0)	117,9	
адміністративні витрати	1006	(4 732,0)	(4 896,0)	(164,0)	103,5	
витрати на збут	1007	(2 596,0)	(2 372,0)	224,0	91,4	
інші операційні витрати	1008	(1 298,0)	(2 904,0)	(1 606,0)	223,7	
Інші витрати	1009	(184,0)	(127,0)	57,0	69,0	
Разом витрати (рядок 1004+1005+1008+1009)	1010	(46 925,0)	(48 859,0)	(1 934,0)	104,1	
Фінансовий результат до оподаткування (рядок 1003 - 1010)	1011	7,0	815,0	808,0	11 642,9	
Податок на прибуток	1012	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат (ряд.1010-1011)	1013	7,0	815,0	808,0	11 642,9	
EBITDA (ряд.1011+1020)	1014	2 253,0	3 063,0	810,0	136,0	
Елементи операційних витрат						
Матеріальні витрати, у тому числі:	1015	16 226,0	17 831,0	1 605,0	109,9	
витрати на сировину та основні матеріали	1016	1 330,0	1 632,0	302,0	122,7	
витрати на паливо та енергію	1017	14 896,0	16 199,0	1 303,0	108,7	
Витрати на оплату праці	1018	21 253,0	21 484,0	231,0	101,1	
Відрахування на соціальні заходи	1019	4 519,0	4 610,0	91,0	102,0	
Амортизація	1020	2 246,0	2 248,0	2,0	100,1	
Інші операційні витрати	1021	2 681,0	2 686,0	5,0	100,2	
Усього	1022	46 925,0	48 859,0	1 934,0	104,1	
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів						
податок на прибуток підприємств	2000	15,0	21,0	6,0	140,0	
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2001	5 655,0	5 310,0	(345,0)	93,9	
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2002	-	-	-	-	
відрахування частини чистого прибутку до місцевого бюджету	2003	3,0	3,0	-	100,0	
податок на доходи фізичних осіб	2004	4 103,0	3 916,0	(187,0)	95,4	
сдинний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2005	4 889,0	4 740,0	(149,0)	97,0	
військовий збір	2006	335,0	360,0	25,0	107,5	
земельний податок	2007	34,0	30,0	(4,0)	-	
екологічний податок	2008	142,0	133,0	(9,0)	93,7	
інші податки і збори	2009	723,0	766,0	43,0	105,9	
Усього сплата податків, зборів тв інших обов'язкових платежів	2010	15 899,0	15 279,0	(620,0)	96,1	
III. Капітальні інвестиції						

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (тис.грн)				
		план	факт з нарастаючим підсумком	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання	виконання, %	
I	2	3	4	5	6	
капітальне будівництво	3000	1 628,0	496,0	(1 132,0)	30,5	
придбання (виготовлення) основних засобів	3001	907,0	1 682,0	775,0	185,4	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3002		15,0	15,0	-	
придбання (створення) нематеріальних активів	3003			-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3004		86,0	86,0	-	
капітальний ремонт	3005		42,0	42,0	-	
Капітальні інвестиції	3006	2 535,0	2 321,0	(214,0)	91,6	
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	3007	2 535,0	2 321,0	(214,0)	91,6	
залучені кредитні кошти	3008			-	-	
бюджетне фінансування	3009	1 628,0	1 700	72,0	104,4	
власні кошти	3010	907,0	621	(286,0)	-	
інші джерела	3011			-	-	
IV. Цільове фінансування						
Відшкодування різниці в тарифах, в тому числі (ряд.4001+ 4002):	4000	4 000	3 889	(111)	97,2	
державний бюджет	4001		-	-	-	
місцевий бюджет	4002	4 000	3 889	(111)	97,2	
Цільове фінансування (згідно затверджених програм) (ряд.4004+4005)	4003	-	4 499	4 499	-	
державний бюджет	4004	-	-	-	-	
місцевий бюджет	4005	-	4 499	4 499	-	
V. Коефіцієнтний аналіз						
Рентабельність діяльності	5040	0,0	1,97	2,0	11 516,8	
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	16 065,0	15 676,0	(389)	97,6	
Основні засоби	6001	11 583,0	10 917,0	(666)	94,3	
первісна вартість	6002	39 030,0	39 411,0	381	101,0	
знос	6003	27 447,0	28 494,0	1 047	103,8	
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	12 283,0	14 315,0	2 032	116,5	
Гроші та їх еквіваленти	6011	654,0	797,0	143	122	
Усього активи	6020	28 348,0	29 991,0	1 643	105,8	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030			-	0,0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	8 786,0	10 107,0	1 321	115,0	
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	8 786,0	10 107,0	1 321	115,0	
У тому числі державні гранти і субсидії	6060			-	0,0	
У тому числі фінансові запозичення	6070			-	0,0	
Власний капітал	6080	19 562,0	19 884,0	322	101,6	
VII. Кредитна політика						
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	1 000	790	(210)	79,0	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (тис.грн)				виконання, %
		план	факт з нарастаючим підсумком	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання	5	
1	2	3	4	5	6	
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	
короткострокові зобов'язання	7002	1 000	790	(210)	79,0	
інші фінансові зобов'язання	7003		-	-	-	
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	1 000	790	(210)	79,0	
довгострокові зобов'язання	7011		-	-	-	
короткострокові зобов'язання	7012	1 000	790	(210)	79,0	
інші фінансові зобов'язання	7013		-	-	-	
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці						
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	112	112	-	100,0	
адміністративно-управлінський персонал	8001	13	13	-	100,0	
працівники	8002	99	99	-	100,0	
Витрати на оплату праці	8010	21 253,0	21 484,0	231	101,1	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	15 813	15 985,1	172	101,1	
адміністративно-управлінський працівник	8021	22 429,0	22 083,3	(346)	98,5	
працівники	8022	14 944,0	15 184,3	240	101,6	



Начальник Славутського УВКГ
(посада)

Євгеній ЛЕВУНЕЦЬ
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка до звіту про виконання
фінансового плану за 2024р.**

Підприємство є комунальною власністю Славутської міської територіальної громади. Основним завданням підприємства є забезпечення підприємств, установ, організацій та населення водою, здійснення відведення та очистки стічних вод. Підприємство працює відповідно до ліцензії на централізоване водопостачання та водовідведення Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 30.07.2015 року № 2110.

За 2024 року по Славутському управлінню водопровідно-каналізаційному господарству чистий дохід склав 41 289,0 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним періодом 2023 року менше на 194,4 тис. грн. та на 447,0 тис. грн. більше ніж було заплановано за рахунок збільшення тарифів. Виконання плану склало 101,1%. За 2024 р. надано послуг з водопостачання 864,6 тис. м.куб., водовідведення – 635,6 тис. м.куб.

По інших видах діяльності (підключення до мережі, видача технічних умов, послуги з оренди, відшкодування різниці в тарифах, коштів на забезпечення діяльності підприємства тощо) доходи за 2024р. більші ніж заплановані на 2 285,0 тис. грн.

Фактичні витрати становлять 48 859,0 тис.грн., що на 1 934,00тис.грн. та 4,1% більше ніж заплановано. Слід зазначити, що домінуючу частку займають витрати на електричну енергію та паливо 33,2 % та фонд на оплату праці 53,4 %.

Фактичні матеріальні витрати Підприємства за 2024р. становлять 17 831,0 тис. грн., це більше на 1 605,0 тис. грн. ніж заплановано або на 9,9 % за рахунок збільшення витрат на матеріали для ремонтних робіт та збільшення цін на енергоносії.

Славутському УВКГ відповідно до укладеного договору про постачання електричної енергії споживачу від 29.12.2023р. №21100023 ціна електричної енергії становила з урахування тарифу на послуги передачі та розподілу 7,74 грн., з 10 липня – 9,64 грн, з серпня- 10,18 грн,з листопада -9,91грн. за 1 кВт*год.

Середня кількість працівників підприємства становить 112 осіб. Витрати на оплату праці у звітному періоді склали 21 484,0 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата одного працівника -15 985,0 грн.

Фактичні витрати на оплату праці більші ніж планові на 1,1 % розраховані

згідно з Законом України “ Про Державний бюджет України ” та Галузевої угоди між Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України, Об’єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конференція роботодавців житлово-комунальної галузі України» та «Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2023-2027 роки на підприємствах житлово-комунального господарства мінімальної тарифної ставки робітника І розряду з 1 квітня 2024р. у розмірі 200% прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Інші операційні витрати такі як відрядження, телефонний та інтернет зв’язок, канцелярські товари, послуги доставки, розрахунково-касове обслуговування, податки, інші витрати більші ніж заплановані на 5,0 тис. грн.(0,2%)

За 2024р. Підприємством було заплановано отримати прибуток 7,0 тис. грн., фактично отримано 815,0 тис. грн

За 2024р. надійшло коштів 59 710,3 тис.грн.(надходження з місцевого бюджету: на покриття різниці в тарифах по населенню - 3 888,5 тис. грн.,забезпечення діяльності підприємства- 2 300,00 тис.грн., поповнення статутного фонду -1 699,6 тис.грн., на будівництво свердловини с. Варварівка – 495,6 тис.грн.)

Витрачено:

- на розрахунки за матеріали, послуги – 27 012,9 тис. грн;
- виплату заробітної плати – 17 334,4 тис. грн;
- сплачено податків та зборів –15 278,9 тис. грн.
- інші (сплата пільгової пенсії) – 70,8 тис.грн.

Начальник Славутського УВКГ



Євгеній ЛЕВУНЕЦЬ

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства	Дата(рік,місяць,число)	за ЄДРПОУ	Коди
Територія	ХМЕЛЬНИЦЬКА		за КАТОТТГ	2025 01 01
Організаційно-правова форма господарювання	Забір, очищення та постачання води		за КОПФГ	02092710
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води		за КВЕД	UA68060270010040268
Середня кількість працівників, осіб	112			150
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком			36.00
Адреса, телефон	вул. Ярослава Мудрого, буд. 52, м. Славута, Хмельницька обл., 30000			73089

1.Баланс на 31 грудня 2024 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 606,0	1 507,0
Первісна вартість	1001	1 829,0	1 829,0
Накопичена амортизація	1002	(223,0)	(322,0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 911,0	3 252,0
Основні засоби :	1010	12 355,0	10 917,0
первісна вартість	1011	38 782,0	39 411,0
знос	1012	(26 427,0)	(28 494,0)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	15 872,0	15 676,0
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	1 989,0	2 038,0
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	8 281,0	8 352,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	338,0	1 253,0
у тому числі з податку на прибуток	1136	27,0	27,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	27,0
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	775,0	797,0
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	1 513,0	1 848,0
Усього за розділом II	1195	12 896,0	14 315,0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	28 768,0	29 991,0

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	13 557,0	15 257,0
Додатковий капітал	1410	10 526,0	8 341,0
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(4 529,0)	(3 714,0)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	19 554,0	19 884,0
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3 870,0	2 377,0
розрахунками з бюджетом	1620	281,0	382,0
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	179,0	200,0
розрахунками з оплати праці	1630	712,0	772,0
Доходи майбутніх періодів	1665	3 911,0	5 808,0
Інші поточні зобов'язання	1690	261,0	568,0
Усього за розділом III	1695	9 214,0	10 107,0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	28 768,0	29 991,0

2. Звіт про фінансові результати
за _____ Рік 2024 _____ р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	41 289,0	41 483,0
Інші операційні доходи	2120	6 478,0	4 675,0
Інші доходи	2240	1 907,0	745,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	49 674,0	46 903,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(40 388,0)	(38 533,0)
Інші операційні витрати	2180	(7 267,0)	(467,0)
Інші витрати	2270	(1 204,0)	(6 915,0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(48 859,0)	(45 915,0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	815,0	988,0
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	815,0	988,0

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

ЕП Левунець

Свєтєлє

Вєлєдїмїрєв

Вєлєдїмїрєв

Вєлєдїмїрєв

Вєлєдїмїрєв

а

Лєвєдїмїрєв Свєтєлє Вєлєдїмїрєв

(ініціали, прїзвїще)

Вєлєдїмїрєв Вєлєдїмїрєв

(ініціали, прїзвїще)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад