

**СЛАВУТСЬКЕ УПРАВЛІННЯ
ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА**

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

р/р UA363154050000026006526274001
Славутське відділення КБ «ПриватБанк»
МФО 351405; ЄДРПОУ 02092710; ПІН 020927122146;
Свідоцтво № 100149299

13.05.2022 № 125

**Міському голові
Василіу СИДОРУ**

**Пояснювальна записка до звіту про виконання
фінансового плану за 2021р.**

Славутське управління водопровідно-каналізаційне господарство (далі – Славутське УВКГ) розпочало роботу в 1984 році. 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 від 30.07.2015 року № 2110 Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.

За 2021 рік Славутське УВКГ надало послуг по водопостачанню та водовідведенню на загальну суму 33 069,7 тис. грн. з ПДВ, в т.ч. реалізовано населенню 23 484 ,3 тис. грн. з ПДВ. Чистий дохід склав 27 558,1 тис. грн., що в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року більше на 3 408,2 тис. грн. та на 331 тис. грн. менше ніж було заплановано за рахунок меншого обсягу реалізації. За 2021 р. надано послуг з водопостачання 991,7 тис. м.куб., водовідведення- 751,5 тис. м.куб.

Збільшення доходів в порівнянні з попереднім роком пов'язано з введенням в дію нових тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення, прийняте з 01.06.2021р. рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради від 20.05.2021р. №111.

По інших видах діяльності (підключення до мережі, видача технічних умов, послуги з оренди, тощо) доходи більші ніж планові на 964 тис. грн. Основним фактором збільшення інших операційних доходів є отримана субвенція на погашення різниці в тарифах.

На протязі 2021 року підприємство отримало субвенція на погашення різниці в тарифах в сумі 2 599,7 тис. грн. Дані кошти були спрямовані для отримання дозволу на користування надрами з метою видобування питних підземних вод ділянок «Центральна» та «Південна» Славутського родовища та на погашення заборгованості з електричної енергії. Крім того, для отримання спецдозволу було додатково витрачено власних коштів 216 тис. грн.(послуги на геологорозвідувальні роботи, розробка ОВД).

Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 24 571 тис.грн., що на 348,0 тис.грн. більше ніж заплановано. Слід зазначити, що у собівартості

Виконавчий комітет
Славутської міської ради
«16» 05 2022р.
Вхідний № 405/04-30

послуг домінуючу частку займають витрати на електричну енергію 31,8% та фонд на оплату праці 48,7%.

Фактичні матеріальні витрати Підприємства за 2021р. становлять 9 876,0 тис. грн., це більше на 802,0 тис. грн. ніж заплановано, а саме за рахунок статті витрати на електроенергію.

Збільшення фактичних витрат по електричній енергії пов'язане з ростом вартості середньозваженої ціни купівлі-продажу електричної енергії на ринку "На добу наперед". Славутському УВКГ відповідно до укладеного договору про постачання електричної енергії споживачу від 03.02.2021р. №30-01/21100023 ціна електричної енергії становила з урахування тарифу на послуги передачі та розподілу 3,07248 грн. за 1 кВт/год з ПДВ. Протягом року було підписано 8 додаткових угод у зв'язку із змінами середньозваженої ціни купівлі-продажу електричної енергії на ринку "На добу наперед" (РДН).

Керуючись п. 2 ч. 5 ст. 41 Закону України «Про публічні закупівлі» у зв'язку з коливанням ціни електричної енергії на ринку (підтверджена довідкою Хмельницької торгово-промислової палати від 23.11.2021р. №22-05/1204), відповідно до Додаткової угоди від 29.11.2021р №8 вартість електричної енергії з листопада 2021року для Славутського УВКГ становить з урахуванням тарифу на послуги передачі та розподілу 5,01781 грн. за 1 кВт/год з ПДВ.

Витрати закладені у плані згідно з Законом України "Про Державний бюджет України на 2021 рік" в розмірі прожиткового мінімуму для працездатних осіб, а також ставки відсотка для мінімальної тарифної ставки робітника I розряду передбачених Галузевою угодою, що є базою для встановлення тарифних ставок з оплати праці працівників Славутського УВКГ. У зв'язку з нестабільним фінансовим станом підвищення заробітної плати протягом року не відбувалося, тому у порівнянні з плановим показником витрати менші на 589,0 тис. грн.

Інші операційні витрати - це відрядження, телефонний та інтернет зв'язок, канцелярські товари, послуги доставки, розрахунково-касове обслуговування, інші витрати збільшилися на 109,0 тис. грн, за рахунок збільшення цін на послуги.

За звітний період надійшло коштів на загальну суму 35 103,0 тис. грн. з ПДВ, витрачено:

- на розрахунки за матеріали, послуги 14 657,0 тис. грн;

- виплату заробітної плати – 10 791,0 тис. грн; ✓? ✓

- сплачено податків та зборів - 9 882,0 тис. грн. ? ✓

На 2021р. підприємством було заплановано отримати прибуток 50 тис. грн., але фактично отримано 536,8 тис. грн., за рахунок проведеної субвенції на погашення різниці в тарифах.

Начальник Славутське УВКГ



Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ

Рішення Славутської міської ради
від №

Міський голова

Василь СИДОР

Начальник Славутського УВКГ

Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ

Підприємство	Славутське УВКГ	Рік	за ЄДРПОУ	Код	02092710
Організаційно-правова форма	Житлово-комунальне господарство		за КОАТУУ		6810600000
Територія	м.Славути		за КВЕД		36.00
Суб'єкт управління	Славутська міська рада				
Галузь	Водопостачання та водовідведення				
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води				
Одиниця виміру, тис. грн	тисяч гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ		*
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	109				
Місцезнаходження	вул. Ярослава Мудрого 52				
Телефон	(03842) 7-27-46				
Прізвище та ініціали керівника	Збаровський Д.А.				

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2021р.

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 2021р.			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	24 150	27 558	27 889	27 558	(331)	98,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(20 740)	(24 571)	(24 223)	(24 571)	(348)	101,4
Валовий прибуток/збиток	1020	3 410	2 987	3 666	2 987	(679)	81,5
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2 481)	(2 809)	(2 938)	(2 809)	129	95,6
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(11)	(11)	(20)	(11)	9	55,0
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	()	-	-
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-
Витрати на збут	1060	(1 306)	(1 522)	(1 835)	(1 522)	313	82,9
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	151	1 456	492	1 456	964	295,9
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(801)	(996)	(816)	(996)	(180)	122,1
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 027)	(884)	(1 431)	(884)	547	61,8
ЕБІТДА	1310	1 047	1 058	758	1 058	300	139,6
Рентабельність ЕБІТДА	5010	4,3	3,8	2,7	3,8	1	141,3

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 2021р.			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	1 289	1 421	1 492	1 421	(71)	95,2
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	262	537	61	537	476	880,3
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	(11)	-	11	0,0
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	262	537	50	537	487	1 074,0
Прибуток	1201	-	537	50	537	487	1 074,0
Збиток	1202	(262)	()	()	()	-	-
Усього доходів	1210	25 590	30 435	29 873	30 435	562	101,9
Усього витрат	1220	(25 328)	(29 898)	(29 823)	(29 898)	(75)	100,3
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	7 459	9 876	9 074	9 876	802	108,8
витрати на сировину та основні матеріали	1401	907	949	1 093	949	(144)	86,8
витрати на паливо та енергію	1402	6 552	8 927	7 981	8 927	946	111,9
Витрати на оплату праці	1410	11 407	13 572	13 997	13 572	(425)	97,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 459	2 915	3 079	2 915	(164)	94,7
Амортизація	1430	2 074	1 942	2 189	1 942	(247)	88,7
Інші операційні витрати	1440	1 929	1 593	1 484	1 593	109	107,3
Усього	1450	25 328	29 898	29 823	29 898	75	100,3
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	262	537	50	537	487	1 074,0
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	-	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	-	-
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	-	-
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	-	-
Інші фонди	2050	()	()	()	()	-	-
Інші цілі	2060	()	()	()	()	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	262	537	50	537	487	1 074,0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 2021р.			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	3 991	4 317	5 315	4 317	(998)	81,2
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	3 124	3 657	4 500	3 657	(843)	81,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	638	399	547	399	(148)	72,9
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	2 255	2 788	2 615	2 788	173	106,6
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 613	2 777	3 079	2 777	(302)	90,2
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	2 613	2 777	3 079	2 777	(302)	90,2
Усього виплат на користь держави	2200	8 859	9 882	11 009	9 882	(1 127)	89,8
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	(368)	389	29	389	360	1 341,4
Цільове фінансування	3030	964	2 600	4 000	2 600	(1 400)	65,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	757	(227)	-	(227)	(227)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	389	162	29	162	133	558,6
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 229	1 880	28	1 880	1 852	6 714,3
капітальне будівництво	4010	888	126	-	126	126	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	334	38	28	38	10	135,7
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	1 716	-	1 716	1 716	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	7	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	1 229	1 880	28	1 880	1 852	6 714,3
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	888	1 626	-	1 626	1 626	-
власні кошти	4000/3	341	254	28	254	226	907,1
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	1,1	1,9	x	x		
Рентабельність активів	5020	0,9	2,0	x	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	1,7	3,7	x	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1,0	1,2	x	x		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 2021р.			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,6	0,7	x	x		
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	15 140	15 251	x	x	111	100,7
Основні засоби	6001	12 362	12 130	x	x	(232)	98,1
первісна вартість	6002	34 144	35 840	x	x	1 696	105,0
зносу	6003	21 782	23 710	x	x	1 928	108,9
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	14 798	11 019	x	x	(3 779)	74,5
Гроші та їх еквіваленти	6011	389	162	x	x	(227)	41,6
Усього активи	6020	29 938	26 270	x	x	(3 668)	87,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030			x	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	14 830	11 875	x	x	(2 955)	80,1
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	14 830	11 875	x	x	(2 955)	80,1
У тому числі державні гранти і субсидії	6060			x	x	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070			x	x	-	-
Власний капітал	6080	15 108	14 395	x	x	(713)	95,3
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	500	500	500	500	-	100,0
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	500	500	500	500	-	100,0
інші фінансові зобов'язання	7003			-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	500	500	500	500	-	100,0
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	500	500	500	500	-	100,0
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	110	109	110	109	(1)	99,1
члени наглядової ради	8001			-	-	-	-
члени правління	8002			-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	11	11	11	11	-	100,0
працівники	8005	98	97	98	97	(1)	99,0
Витрати на оплату праці	8010	11 407	13 572	13 997	13 572	(425)	97,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	8 642	10 376	10 604	10 376	(228)	97,9
член наглядової ради	8021			-	-	-	-
член правління	8022			-	-	-	-
керівник	8023	22 333	24 750	22 000	24 750	2 750	112,5
адміністративно-управлінський працівник	8024	11 864	13 462	14 523	13 462	(1 061)	92,7
працівник	8025	8 140	9 878	10 048	9 878	(170)	98,3

Начальник
(посада)

(підпис)

Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)