

**СЛАВУТСЬКЕ УПРАВЛІННЯ
ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА**

30000, Ярослава Мудрого, 52,
м. Славута, Хмельницька обл.
тел./факс (03842) 727-46

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

13.05.2022 № 126

Міському голові
Василю СИДОРУ

**Пояснювальна записка до звіту про виконання
фінансового плану за 1 квартал 2022р.**

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 1 квартал 2022 року Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства надало послуг по водопостачанню та водовідведенню на суму 7 301,0 тис. грн. з ПДВ, в т.ч. реалізовано населенню 5 531,9 тис. грн. з ПДВ. Чистий дохід склав 6 084,1 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним періодом 2021 року більше на 212,0 тис. грн. та на 1652,0 тис. грн. менше ніж було заплановано за рахунок меншого обсягу реалізації. За 1 квартал 2022 р. надано послуг з водопостачання 202,0 тис. м.куб., водовідведення- 149,6 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 менші ніж заплановані на 6,0 тис. грн. Основним фактором зменшення інших операційних доходів з попереднім роком є отримана субвенція на погашення різниці в тарифах в 2021 р. в сумі 1 500,0 тис. грн.

Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 6 893 тис.грн., що на 559,0 тис.грн. більше ніж заплановано.

Виконавчий комітет
Славутської міської ради
«16» 05 2022р.
Вхідний № 406/04-20

зазначити, що у собівартості послуг домінуючу частку займають витрати на електричну енергію 30,6 % та фонд на оплату праці 52,5%.

Фактичні матеріальні витрати Підприємства за 1 квартал 2022р. становлять 2 657,0 тис. грн., це більше на 205,0 тис. грн. ніж заплановано, а саме за рахунок статті витрати на електроенергію та паливо-мастильні матеріали.

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 07.12.2021р. №21100023 ціна електричної енергії становила з урахування тарифу на послуги передачі та розподілу 4,80 грн. за 1 кВт/год з ПДВ. У січні 2022р. була підписана додаткова угода на збільшення ціни до 5,03 грн. за 1 кВт/год з ПДВ внаслідок зміни регульованих тарифів на розподіл та передачу електричної енергії.

Витрати закладені у плані згідно з Законом України "Про Державний бюджет України" в розмірі прожиткового мінімуму з 01 грудня 2021р. для працездатних осіб, а також ставки 160 відсотка для мінімальної тарифної ставки робітника I розряду. Згідно змін та доповнень від 11.05.2021р. №10 передбачених Галузевою угодою, що є базою для встановлення тарифних ставок з оплати праці працівників Славутського УВКГ, ставка підвищилася до 180 відсотків для мінімальної тарифної ставки робітника I розряду, тому фактичні витрати більші на 445 тис.грн. ніж заплановані.

Інші операційні витрати - це відрядження, телефонний та інтернет зв'язок, канцелярські товари, послуги доставки, розрахунково-касове обслуговування, інші витрати перевищили заплановані на 72,0 тис. грн, за рахунок збільшення цін на послуги.

На 1 квартал 2022р. Підприємством було заплановано отримати прибуток 14 тис. грн., але фактично отримано збиток 2 306,0 тис. грн.

За звітний період за надані послуги отримано 7 495,0 тис. грн. з ПДВ, в тому числі населенням – 5 679,3 тис. грн., витрачено:

- на розрахунки за матеріали, послуги 2 511,0 тис. грн;
- виплату заробітної плати – 3 083,0 тис. грн;
- сплачено податків та зборів – 2 307,0 тис. грн.

Начальник Славутське УВКГ



Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ

Рішення Славутської міської ради
від №

Міський голова Василь СИДОР

Начальник Славутського УВКГ



Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ

	Славутське УВКГ	Код		Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата)	
		за ЄДРПОУ	02092710	зміни з	
Підприємство	Славутське УВКГ	за ЄДРПОУ	02092710	зміни з	
Організаційно-правова форма	комунальна	за КОПФГ	150	зміни з	
Суб'єкт управління	Славутська міська рада	за СПОДУ		зміни з	
Вид економічної діяльності	Збір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00	зміни з	
Галузь	водопостачання та водовідведення				
Одиниця виміру, тис. грн	тис.грн.				
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	110				
Місцезнаходження	м.Славута, Шепетівський район, вул.Ярослава Мудрого, 52				
Телефон	7-27-46			Стандарти звітності П(с)БОУ	
Прізвище та власне ім'я керівника	Збаровський Д.А.			Стандарти звітності МСФЗ	

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 1 квартал 2022р.

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (1 квартал 2022р.)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 872	6 084	7 736	6 084	(1 652)	79
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(6 147)	(6 893)	(6 334)	(6 893)	(559)	109
Валовий прибуток/збиток	1020	(275)	(809)	1 402	(809)	(2 211)	(58)
EBITDA	1310	410	(1 867)	626	(1 867)	(2 493)	(298)
Чистий фінансовий результат	1200	259	(2 306)	14	(2 306)	(2 320)	(16 471)
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	775	563	1 547	563	(984)	36
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (1 квартал 2022р.)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Усього виплат на користь держави	2200	2 561	2 307	3 254	2 307	(947)	71
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	4	(38)	0	(38)	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	1	(8)	0	#ЗНАЧ!	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	2	(20)	0	#ЗНАЧ!	x	x
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	7	(31)	8	(31)	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	1	1	1	#ЗНАЧ!	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	1	1	1	#ЗНАЧ!	x	x
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	14 801	14 750	14 801	x	(51)	100
основні засоби	6001	12 025	11 652	12 025	x	(373)	97
первісна вартість	6002	34 337	35 840	34 337	x	1 503	104
знос	6003	22 312	24 188	22 312	x	1 876	108
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	15 490	12 759	15 490	x	(2 731)	82
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	10 100	9 820	10 100	x	(280)	97
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом гроші та їх еквіваленти	6012	30	29	30	x	(1)	97
6013	1 502	-	-	1 502	x	(1 502)	-
Усього активи	6020	30 291	27 509	30 291	x	(2 782)	91
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	x	-	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	15 135	15 759	15 135	x	624	104
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	3 100	3 296	3 100	x	196	106
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	500	656	500	x	156	131
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050				x	-	#ДЕЛ/0!
державні гранти і субсидії	6060				x	-	#ДЕЛ/0!
фінансові запозичення	6070				x	-	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6080	15 156	11 750	15 156	x	(3 406)	78
VI. Кредитна політика							
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	0	0	0	-	-	#ДЕЛ/0!

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (1 квартал 2022р.)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	500	304	500	304	(196)	61
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	7012	500	304	500	304	(196)	61
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	500	-	500	-	(500)	-
довгострокові зобов'язання	7021	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	7022	500	-	500	-	(500)	-
інші фінансові зобов'язання	7023	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	-	304	-	304	304	#ДЕЛ/0!
VII. 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	110	110	110	-	100
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
члени правління	8002	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
керівник	8003	1	1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	11	11	11	11	-	100
працівники	8005	100	98	98	98	-	100
Витрати на оплату праці	8010	3 381	4 107	3 719	4 107	388	110
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
члени правління	8012	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
керівник	8013	46	85	85	85	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8014	451	496	511	496	(15)	97
працівники	8015	2 884	3 526	3 123	3 526	403	113
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10,1	12,4	11,3	12,4	1	110
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
член правління	8022	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
керівник	8023	15,3	28,3	28,3	28,3	-	100
посадовий оклад	8023/1	15,3	28,3	28,3	28,3	-	100
преміювання	8023/2	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський працівник	8024	13,7	15,0	15,5	15,0	(0)	97
працівник	8025	9,6	12,0	10,6	12,0	1	113

Начальник Славутського УВКГ
(посада)

(підпис)

Дементій ЗБАРОВСЬКИЙ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ