



ПОЯСНЮЮЧА ДО ФІНАНСОВО ПЛАНУ

КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА

«СЛАВУТСЬКЕ ЖИТЛОВО – КОМУНАЛЬНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

Фінансовий план підприємства відображає очікувані результати діяльності підприємства у 2025 році, обсяги доходів та витрат необхідних для здійснення господарської діяльності та досягнення позитивних результатів.

При формування фінансового плану на 2025 рік враховані фактичні показники минулого року - за 2023 рік, планові та прогнозні показники поточного року – 2024 рік.

Формування фінансових результатів.

Доходи всього – 115675,6 тис.грн, в тому числі:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 97069,4 тис.грн та складається з наступних видів діяльності:

- 81.10. Управління багатоквартирними будинками – 27720,0 тис.грн;
- 35.30. Послуги з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії та послуг з постачання теплової енергії – 67635,0 тис.грн;
- 96.04. Діяльність центру «Спорт для всіх» - 1252,4 тис.грн;
- 41.20. Інша діяльність підрядні роботи – 462,0 тис.грн.

Даний показник порівняно із планом 2024 року планується збільшити на 4,8% за рахунок одночасного підвищення планового обсягу реалізації послуг з управління багатоквартирними будинками на 18,0% та зменшення планової реалізації послуг з постачання теплової енергії на 1,26% і інших робіт і послуг 7,7% ,що в сумі становитиме 1714,4 тис.грн.

2. Інші операційні доходи, які складаються з планової нарахованої різниці в тарифах за надані послуги з постачання теплової енергії для населення за 2025 рік. Дані доходи підприємством планується отримати у розмірі – 17934,2 тис.грн, що на 13,1% більше ніж плановий показник 2024 року та будуть реалізовані при умові виконання Державою зобов'язання щодо відшкодування різниці в тарифах, яка виникає із-за продовження мораторію на підвищення цін (тарифів) на ринку природного газу та у сфері теплопостачання

протягом воєнного стану, який діє згідно Закону України “Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування” від 29.07.2022 № 2479-IX.

Витрати усього – 113532,7 тис.грн, в тому числі:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 101919,5 тис.грн., на 3,1% більше плану 2024 року
- адміністративні витрати – 7663,8 тис.грн, які залишилися на рівні планового показника 2024 року
- інші операційні витрати – 3277,4 тис.грн, що менше планового показника 2024 року на 35,0%
- інші витрати – 672,0 тис.грн, що залишилися в межах плану 2024 року.

Витратна частина плану 2025 року збільшилася за рахунок :

- Витрат на паливо (закупівля природного газу із врахування послуг з транспортування та послуг з розподілу) та електроенергію, у розмірі – 62170,1 тис.грн., питома вага яких складає – 55,1% від всіх операційних витрат.

Даний показник планується з урахуванням ціни на природний газ із послугами транспортування та розподілу на рівні :

- для виробництва теплової енергії для населення – 9431,89 грн /1000куб.м;
- для виробництва теплової енергії для бюджетних установ та інших споживачів (крім населення) – 18401,89 грн/1000куб.м;

Витрат на електроенергію плануються у розмірі - 9939,0 тис.грн, що на 34,9% більше ніж плановий показник 2024 року .

Даний показник планується з врахуванням планової ціни на рівні станом на 01.07.2024 року :

- для транспортування теплової енергії – 9,46 грн/кВт.год, що на 52,3% більше ніж плановий показник 2024 року;
- для освітлення місць загального користування –4,32 грн/кВт.год, що на 63,6% більше плану 2024 року.
- Витрат на оплату праці із відрахуваннями (ЄСВ-22%) – 39576,7 тис.грн, питома вага від всіх операційних витрат складає - (35,1%).

Даний показник більший за плановий 2024 року на 18,2% за рахунок змін соціальних гарантій згідно чинного законодавства.

- Витрати на сировину та основні матеріали – 6179,7 тис.грн (питома вага 5,5%). Показник з врахуванням ринкових цін порівняно із планом 2024 року збільшено на 9,2% ;
- Амортизація та інші витрати – 975,6 тис.грн (0,9%)

Чистий фінансовий результат на 2025 рік планується отримати прибуток у розмірі – 1757,1 тис.грн. Досягнення даного результату планується в основному при умові вчасного відшкодування різниці в тарифах Державою.

За 2025 рік підприємством планується від господарської діяльності з врахуванням дохідної і витратної частини балансу, здійснити виплати до бюджетів різних рівнів на суму – 21099,5 тис.грн, в тому числі:

- Податок на додану вартість – 6979,8 тис.грн;
 - Податок з доходів фізичних осіб - 5839,1 тис.грн;
 - Податок на прибуток підприємств – 385,7 тис.грн;
 - Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 7136,8 тис.грн.
 - Військовий збір – 486,7 тис.грн.
 - Екологічний податок – 250,0 тис.грн
 - Відрахування частини прибутку до місцевого бюджету – 21,5 тис.грн.
- Планова середня кількість працівників – 156,5 осіб, середньомісячні

витрати на оплату праці одного працівника – 17273,6 тис.грн , що на 17,8% більша ніж планові та прогнозні показники за 2024 рік.



Головний економіст КП «Славутське ЖК»

З.І.Мациук