

ПОЯСНЮЮЧА

ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОАННЯ ФІНАНСОВО ПЛАНУ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «СЛАВУТСЬКЕ ЖИТЛОВО – КОМУНАЛЬНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

за I квартал 2022 рік

Фінансовий план підприємства за I квартал 2022 рік виконано з наступними показниками:

Доходи отримано всього – 32775,0 тис.гр., виконання плану складає – 57,3%, в тому числі:

- Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 31442,0 тис.грн., плановий показник виконано на 55,1%;
- Інші операційні доходи – 1136,0 тис.грн, плановий показник виконано на 950,6%;
- Інші доходи – 197,0 тис.грн., виконання плану складає – 490,0%

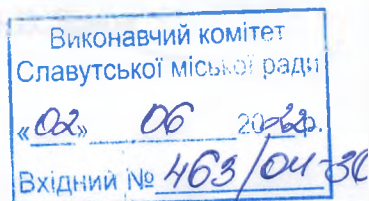
Недовиконання планових доходів відбулося в основному за рахунок недотримання чистого доходу від реалізації продукції, які порівняно із плановими показниками менші на 25598,1 тис.грн.

Дана ситуація виникла із-за зменшення доходів за послуги з постачання теплової енергії для категорії «населення», так як протягом I кварталу 2021 року діяв Меморандум про взаєморозуміння щодо врегулювання проблемних питань у сфері постачання теплової енергії та постачання гарячої води в опалювальному періоді 2021/2022рр., яким було зафіксовано використання тарифів на відповідні послуги не на рівні економічно обґрунтованих витрат, а на рівні тарифів, що діяли протягом опалювального 2020-2021 рр.

Витрати понесено усього – 27303,0 тис.грн, фактичний показник в межах планових витрат виконання складає 48,0% в тому числі:

- Матеріальні витрати склали – 18888,0 тис.грн., виконання складає 53,6%.

Найбільшу питому вагу матеріальних витрат складають витрати на споживання природного газу та електричної енергії, які в сумі за I квартал 2022 року склали – 17877,3 тис.грн., і відповідають плановому показнику виконання складає 55,3%. Даний результат отримано за рахунок економії в



споживанні природного газу, відповідно підприємству вдалося отримати обсяги, які закупаються на ринку за дешевшою ціною.

Наступні витрати за I квартал склали – 8415,0 тис.грн, а саме:

- Витрати на оплату праці – 6308,0 тис.грн;
- Відрахування на соціальні заходи (ЄСВ-22%) – 1321,0 тис.грн;
- Амортизація та інші витрати – 786,0 тис.грн,

дані витрати не перевищують планові витрати та в порівнянні із витратами за відповідний період минулого року менші на 15,9 %, за рахунок зменшення інших операційних витрат.

Чистий фінансовий результат на I квартал 2022 року отримано прибуток у сумі 5472,0 тис.грн. Даний показник порівняно із плановим показником перевиконано на 5110,6 тис.грн, за рахунок частково відшкодування різниці в тарифах минулих років.

Отриманий прибуток підприємством спрямовано на погашення заборгованості за спожитий природний газ минулих років, а також на підготовку в міжопалювальний період джерел виробництва теплової енергії до роботи в новому опалювальному періоді 2022-2023 рік.

За I квартал 2022 року КП «Славутське ЖКО» з врахуванням господарської діяльності, дохідної і витратної частини балансу, здійснило виплату до бюджетів різних рівнів на суму – 4218,7 тис.грн, що відповідає плановому показнику на 55,2%, тому числі:

- Податок на додану вартість – 1014,7 тис.грн;
- Податок з доходів фізичних осіб - 1357,6 тис.грн;
- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1575,0 тис.грн.;
- Інші податки. Збори та платежі на користь держави – 271,4 тис.грн.

Середня кількість працівників склали – 178 осіб, середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника – 11810 грн, що відповідає плановому показнику на 60,1% .

Начальника КП «Славутське ЖКО»

В.В.Яцюк



Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11) Продовження додатка 3

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЛАВУТСЬКЕ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ОБ'ЄДНАННЯ"	I квартал 2021	Рік	Код
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство		за ЄДРПОУ	34432514
Територія			за КОПФГ	150
Суб'єкт управління			за КОАТУУ	6810600000
Галузь	житлово-комунальне господарство		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря		за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. грн			за КВЕД	35.30
Форма власності			Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	175		Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	Вул. Миру, 14а, м.Славута, Хмельницької обл.			
Телефон	038427-29-40			
Прізвище та ініціали керівника	Яшук В.В.			

**ЗВЕДЕНИЙ ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**
за I квартал 2022 року
(рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) економія/ (-)-перевиконання	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	33 327,0	31 442,0	57 040,1	31 442,0	25 598,1	55,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(29 524,0)	(25 470,0)	(54 408,0)	(25 470,0)	28 938,0	46,8
Валовий прибуток/збиток	1020	3 803,0	5 972,0	2 632,1	5 972,0	(3 339,9)	226,9
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 352,0)	(1 486,0)	(1 857,7)	(1 486,0)	371,7	80,0
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(41,6)	(56,7)	(37,0)	(56,7)	(19,7)	153,2
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	(1,8)	-	1,8	-
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	49,0	1 136,0	119,5	1 136,0	(1 016,5)	950,6
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(2 111,0)	(150,0)	(532,5)	(150,0)	382,5	28,2
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	389,0	5 472,0	361,4	5 472,0	(5 110,6)	1 514,1
ЕВІТДА	1310	216,0	5 366,0	132,1	5 366,0	(5 233,9)	4 062,1
Рентабельність ЕВІТДА	5010	0,6	17,1	0,2	17,1	(16,8)	85,5

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання	виконання, %
1	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	112,0	197,0	40,2	197,0	(156,8)	490,0
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(112,0)	(197,0)	(40,2)	(197,0)	(156,8)	490,0
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	389,0	5 472,0	361,4	5 472,0	(5 110,6)	1 514,1
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	(65,1)	-	65,1	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	389,0	5 472,0	426,5	5 472,0	(5 045,5)	1 283,0
Прибуток	1201	389,0	5 472,0	296,3	5 472,0	(5 175,7)	1 846,8
Збиток	1202	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	1210	33 488,0	32 775,0	57 199,8	32 775,0	24 424,8	57,3
Усього витрат	1220	(33 099,0)	(27 303,0)	(56 903,5)	(27 303,0)	29 600,5	48,0
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(24 080,0)	(18 888,0)	(35 253,8)	(18 888,0)	16 365,8	53,6
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(995,4)	(1 010,7)	(2 929,0)	(1 010,7)	1 918,3	34,5
витрати на паливо та енергію	1402	(23 084,6)	(17 877,3)	(32 324,8)	(17 877,3)	14 447,5	55,3
Витрати на оплату праці	1410	(4 939,0)	(6 308,0)	(14 855,8)	(6 308,0)	8 547,8	42,5
Відрахування на соціальні заходи	1420	(1 020,0)	(1 321,0)	(3 295,3)	(1 321,0)	1 974,3	40,1
Амортизація	1430	(173,0)	(106,0)	(229,3)	(106,0)	123,3	46,2
Інші операційні витрати	1440	(3 526,0)	(483,0)	(3 163,8)	(483,0)	2 680,8	15,3
Усього	1450	(33 738,0)	(27 106,0)	(56 798,0)	(27 106,0)	29 692,0	47,7
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(24 936,0)	(15 757,0)	(21 638,0)	(15 757,0)	5 881,0	72,8
Чистий фінансовий результат	1200	389,0	5 472,0	296,3	5 472,0	(5 175,7)	1 846,8
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	(24 547,0)	(10 285,0)	(21 341,7)	(10 285,0)	11 056,7	48,2

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання	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	(2 038,3)	(1 118,4)	(2 746,1)	(1 118,4)	1 627,7	40,7
податок на прибуток підприємств	2111	(4,5)	(104)	-	(104)	(104,0)	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(2 033,8)	(1 014,7)	(1 676,5)	(1 014,7)	661,8	60,5
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	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	(1 209,4)	(1 525,3)	(1 604,4)	(1 525,3)	79,1	95,1
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(1 021,1)	(1 575,0)	(3 295,3)	(1 575,0)	(1 176,6)	47,8
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(1 021,1)	(1 575,0)	(3 295,3)	(1 575,0)	1 720,3	47,8
Усього виплат на користь держави	2200	(4 268,8)	(4 218,7)	(7 645,8)	(4 218,7)	3 427,1	55,2
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	112	35,0	126,5	35	92	27,7
Цільове фінансування	3040	252,0	1 409,0	4 380,5	1 409,0	2 972	32,2
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	728,0	1 402,0	24,7	1 402,0	(1 377)	5 676,1
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	840,0	1 437,0	151,2	1 437,0	(1 286)	950,4
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	601,0	106,0	498,9	106,0	392,9	21,2
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	71,0	-	71,0	(71,0)	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	10,0	7,0	-	7,0	(7,0)	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	591,0	-	498,9	-	498,9	-
капітальний ремонт	4060	-	28,0	-	28,0	(28,0)	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	601	106	498,9	106	392,9	-
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	591	106	-	106	(106,0)	-
власні кошти	4000/3	10	-	498,9	-	498,9	-
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	1,2	17,4	x	x		
Рентабельність активів	5020	0,4	5,6	x	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	x	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,1	0,2	x	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,3	0,3	x	x		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) економія/ (-)перевиконання	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	28 181	34 754	x	x		
Основні засоби	6001	22 039	22 384	x	x		
первісна вартість	6002	29 868	30 731	x	x		
знос	6003	7 829	8 347	x	x		
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	70 717	60 131	x	x		
Гроші та їх еквіваленти	6011	841	1 437	x	x		
Усього активи	6020	98 898	97 885	x	x		
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	32 014	19 095	x	x		
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	46 811	37 814	x	x		
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	78 825	57 189	x	x		
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	x	x		
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	x	x		
Власний капітал	6080	9 631	9 631	x	x		
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-
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	180	178	252	178	74	70,6
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	17	16	21	16	5	76,2
працівники	8005	162	161	225	161	64	71,6
Витрати на оплату праці	8010	(4 939,0)	(6 308,0)	(14 855,8)	(6 308,0)	8 547,8	42,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	(9,146)	(11,81)	(19,651)	(11,81)	7,841	60,1
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	28 940,4	35 583,6	45 468,0	35 583,6	9 884	78,3
адміністративно-управлінський працівник	8024	12 892,3	19 060,7	22 939,0	19 060,7	3 878	83,1
працівник	8025	8 631,0	10 944,7	19 665,0	10 944,7	8 720	55,7

Керівник

начальник КП "Здавське 2000"
(посада)

(підпис)

Яцюк В.В.

(ініціали, прізвище)