

Пояснювальна записка до звіту про виконання показників фінансового плану на 2021 рік КП «Славута-Сервіс» Славутської міської ради

I. Загальні відомості

Основними напрямками діяльності Комунального підприємства «Славута-Сервіс» Славутської міської ради є забезпечення :

- організації належного рівня та якості робіт (послуг) з благоустрою Славутської міської об'єднаної територіальної громади;
- забезпечення належного санітарного стану території Славутської міської об'єднаної територіальної громади;
- виконання комплексу робіт з улаштування (відновлення) покриття доріг, озеленення, забезпечення зовнішнього освітлення;
- надання ритуальних послуг;
- утримання сміттєзвалищ і кладовищ.

Виконання завдань забезпечують 6 структурних підрозділів та апарат управління.

Протягом звітної періоду підприємством на виконання статті 17 Лісового кодексу України створено новий структурний «Спеціалізований лісогосподарський підрозділ»

Середньооблікова чисельність працівників підприємства становить 111 осіб, що на 5 менше ніж заплановано. Фонд оплати праці у 2021 році склав 15009 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата одного працівника - 11175 грн., що на 5,7% більше ніж у минулому році та становить 94,6% до планового показника.

II. Виконання дохідної частини фінансового плану

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі прогнозних обсягів надання послуг та затверджених, на момент складання, обсягів бюджетних асигнувань на виконання програм, затверджених Славутською міською радою, з врахуванням структури доходів.

Тарифи на основі яких сформовано фінансовий план на 2021 рік встановлено рішеннями виконавчого комітету Славутської міської ради, а саме :

- тарифи на послуги з вивезення та захоронення твердих побутових відходів встановлено рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради від 03.05.2019 року № 180;
- тарифи на ритуальні послуги встановлено рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради від 19.09.2019 року № 369.

Протягом звітного періоду переглянуто тарифи на надання ритуальних послуг (встановлено рішенням виконавчого комітету Славутської міської ради від 20.05.2021 року № 112.), що дало змогу збільшити обсяг реалізації послуг та покрити збитковість з даного виду діяльності.

За підсумками діяльності у 2021 році склались наступні показники виконання дохідної частини фінансового плану.

Чистий дохід від реалізації робіт та послуг отримано в сумі 30485 тис. грн., або 113,5% до запланованого та 120% до фактичних показників попереднього року.

Від реалізації власних послуг нараховано 8619 тис. грн. доходу, що на 799 тис. грн. більше від запланованих. Темпи росту склали 110,3%, до плану, та 133% до показників попереднього року. Зростання показника стало наслідком розширення переліку виконаних робіт, зміни тарифу на ритуальні послуги, розширення кола отримувачів послуг тощо. На виконання бюджетних програм профінансовано 21866 тис. грн., що на 2 973 тис. грн., або на 15,7% більше ніж у попередньому році. Інші операційні доходи у звітному періоді склали 1770,0 тис. грн.

III. Формування витратної частини фінансового плану.

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат, що склалися у базовому періоді та норм матеріальних витрат затверджених чинним законодавством.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) у 2021 році склала 28375 тис. грн., що складає 126,9% до попереднього року та 119,3% до плану.

Прямими витратами, що формують собівартість є:

- витрати на сировину та основні матеріали – 4349 тис. грн. (15,3% в загальній сумі прямих витрат);
- витрати на оплату праці – 12783 тис. грн., що на 4,7% більше ніж плановий показник. Питома вага -49,1% у собівартості реалізованої продукції. Причина розбіжностей: створення нового структурного підрозділу.
- відрахування на соціальні заходи 2670 тис. грн. (9,4%);
- витрати на паливо – 2982 тис. грн. (питома вага -10,5%), 134,4% до плану;
- витрати на електроенергію – 1508 тис. грн., 125,7% до плану. Ріст витрат на енергоресурси відбувся за рахунок, неодноразових протягом року, змін ціни.
- витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (технічне обслуговування, ремонт, лабораторні дослідження тощо, програмне забезпечення) – 578 тис. грн .
- амортизація – 1424 тис. грн.;

- інші витрати, що входять до собівартості реалізованої продукції склали - 2081 тис. грн.

До складу таких витрат віднесено витрати на податки, страхування, ліцензування, оцінку майна, дозволи та погодження (схеми руху), допуски до робіт, медогляд, охорону праці, вартість утилізації шкідливих відходів, транспортні послуги (доставка ґрунту тощо).

Ріст матеріальних витрат у звітному році з причинений, перш за все, ростом вартості матеріалів, запчастин, енергоресурсів та збільшенням обсягів виконаних робіт.

Адміністративні витрати склали 3020 тис.грн., або 103,4% до запланованих. Найбільшу питому вагу в загальній сумі адмінвитрат становлять такі статті:

- витрати на оплату праці – 222674 тис.грн. (74%);
- відрахування на соціальні заходи – 389 тис.грн. (13%);
- організаційно-технічні послуги – 95 тис. грн. (3%);
- утримання основних засобів – 120 тис.грн. (4%);
- інші адміністративні витрати (матеріальні витрати) – 94 тис.грн. (3%);
- витрати пов'язані з використанням службових автомобілів – 96 тис.грн. (3 %) в загальній сумі витрат на утримання апарату управління.

IV. Фінансові результати

Станом на 01 січня 2022 року підприємством нараховано чистого доходу від реалізації робіт та послуг в сумі 30485 тис. грн. Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) становить 28375 тис. грн. Валовий прибуток у 2021 році становить 2110 тис. грн., 3020 тис.грн. склали адміністративні витрати., 96 тис.грн. інші операційні витрати, 1770,0 тис. грн. інші операційні доходи

Фінансовим результатом від операційної діяльності у звітному періоді є прибуток у сумі 764 тис.грн. що на 608 тис. грн більше ніж плановий показник.

Головний економіст



Світлана КОВАЛЬЧУК

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Славутської міської ради
від _____ № _____

Міський голова _____ Василь СИДОР



ЗАТВЕРДЖЕНО

Начальник КП "Славута-Сервіс" _____ Сергій СМЕРНІН

Підприємство	КП "Славута-Сервіс"	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	комунальна	за ЄДРПОУ	42875827
Територія	Славутська міська територіальна громада	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Славутська міська рада	за КОАТУУ	6810600000
Галузь	Житлово-комунальне господарство	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Будівництво доріг і автострад	за ЗКГНГ	90200
Одиниця виміру	Тис. грн.	за КВЕД	42.11
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	111	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Славута, вул. Здорова, 3А		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	СМЕРНІН С.П.		

ЗВІТ

про виконання фінансового плану
за _____ 2021 рік _____

Основні фінансові показники

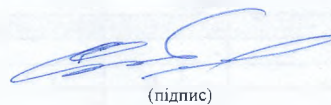
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	7	8
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	25 377	30 485	26 856	3 629	113,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(22 335)	(28 375)	(23 779)	(4 596)	119,3
Валовий прибуток/збиток	1020	3 042	2 110	3 077	(967)	68,6
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2 813)	(3 020)	(2 921)	(99)	103,4
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(77)	(96)	(82)	(14)	117,1
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	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	1 770	-	1 770	-
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(232)	(96)	-	(96)	-
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(3)	764	156	608	489,5
ЕБІТДА	1310	1 200	2 308	319	1 989	723,4
Рентабельність ЕБІТДА	5010	4,7	7,6	1,2	6	637,3
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	124	548	200	348	0,0
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	(455)	(200)	(255)	55
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	121	856	156	700	549,0
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	(29)	29	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	121	856	127	729	674,4
Прибуток	1201	121	794	127	667	625,2

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	7	8
Збиток	1202	-	-	-	-	-
Усього доходів	1210	25 501	32 803	27 056	5 747	121,2
Усього витрат	1220	(25 380)	(31 946)	(26 900)	(5 046)	118,8
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат						
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	7 219	9 012	7 400	1 612	121,8
витрати на сировину та основні матеріали	1401	3 846	4 426	3 900	526	113,5
витрати на паливо та енергію	1402	3 373	4 586	3 500	1 086	131,0
Витрати на оплату праці	1410	12 345	15 009	14 100	909	106,4
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 516	3 059	3 101	(42)	98,6
Амортизація	1430	1 203	1 544	1 200	344	128,7
Інші операційні витрати	1440	2 097	2 866	899	1 967	318,8
Усього	1450	25 380	31 490	26 700	4 790	117,9
II. Розрахунки з бюджетом						
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	121	794	127	667	625,6
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	(121)	-	(127)	127	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	794	-	794	0,0
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів						
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	41	362	40	322	905,0
податок на прибуток підприємств	2111	41	362	40	322	905,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	340	40	300	850,0
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	2 232	2 738	2 550	188	107,4
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 852	3 549	3 574	(25)	99,3
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	3	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	2 421	3 066	3 101	(35)	98,9
Усього виплат на користь держави	2200	5 125	6 649	6 164	485	107,9
III. Рух грошових коштів						
Залишок коштів на початок періоду	3405	284	8	2	6	400,0
Цільове фінансування	3030	18 893	21 866	20 199	1 667	108,3
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(276)	1 395	351	1 044	397,4
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	8	1 403	353	1 050	397,5
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	643	126	500	(374)	25,2
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	514	126	500	(374)	25,2
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	7	8
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	129	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	460	126	500	(374)	25,3
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	-	-	-
власні кошти	4000/3	460	126	500	(374)	25,3
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз						
Рентабельність діяльності	5040	1,3	2,8	x		
Рентабельність активів	5020	0,2	0,9	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	0,2	0,9	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	54,7	43,2	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,0	0,1	x		
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	77 101	88 950	x	11 849	115,4
Основні засоби	6001	77 101	88 940	x	11 839	115,4
первісна вартість	6002	81 103	95 586	x	14 483	117,9
знос	6003	4 001	6 649	x	2 648	166,2
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2 375	4 110	x	1 735	173,1
Гроші та їх еквіваленти	6011	8	1 403	x	1 395	17 541,3
Усього активів	6020	79 776	93 060	x	13 284	116,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	1 427	2 108	x	681	147,7
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	1 427	2 108	x	681	147,7
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	x	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	x	-	-
Власний капітал	6080	78 049	90 952	x	12 903	116,5
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	102	111	116	(5)	95,7
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	13	14	14	-	100,0
працівники	8005	88	96	101	(5)	95,0
Витрати на оплату праці	8010	12 608	15 009	14 100	909	106,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	11 915	11 386	12 160	(774)	93,6
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-
керівник	8023	25 166	31 917	27 958	3 959	114,2
адміністративно-управлінський працівник	8024	10 724	11 369	13 500	(2 131)	84,2
працівник	8025	10 572	11 175	11 817	(642)	94,6

Начальник КП
(посада)

Головний економіст


(підпис)

Сергій СМЕРНІН
(ініціали, прізвище)

Світлана КОВАЛЬЧУК