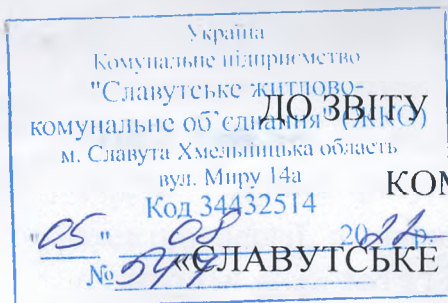




ПОЯСНЮЮЧА

ДОЗВІТУ ПРО ВИКОАННЯ ФІНАНСОВО ПЛАНУ

КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА

«СЛАВУТСЬКЕ ЖИТЛОВО – КОМУНАЛЬНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

за II квартал 2022 рік

Фінансовий план підприємства за II квартал 2022 рік виконано наступними показниками:

Доходи отримано всього – 6584,7 тис.гр., виконання плану складає – 53,3%, в тому числі:

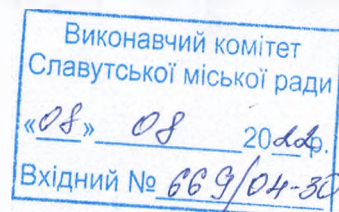
- Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 5175,4 тис.грн., плановий показник виконано на 42,4%;
- Інші операційні доходи – 1299,0 тис.грн., плановий показник перевиконано на 1179,5 тис.грн., за рахунок часткового відшкодування різниці в тарифах.
- Інші доходи – 110,3 тис.грн., виконання плану складає – 274,4%

Недовиконання планових доходів відбулося в основному за рахунок недотримання чистого доходу від реалізації продукції, які порівняно із плановими показниками менші на 5778,7 тис.грн.

Дана ситуація виникла із-за того, що до планового показнику «Чистий дохід від реалізації продукції» за II квартал 2022 року включено отримання планових доходів за послуги з постачання теплової енергії з врахуванням нормативної тривалості опалювального періоду для м.Славути із зовнішньою температурою повітря $-0,6^{\circ}\text{C}$ у кількості 190 діб, з відповідною кінцевою датою дії опалення 22 квітня. Так як середньодобова температура повітря протягом 3 діб у березні місяці 2022 року була вища за $+8^{\circ}\text{C}$ опалювальний період 2021-2022 років закінчився 31.03.2022 року, відповідно у II кварталі 2022 року підприємство недореалізувало майже 2101Гкал, а отже і недоотримала доходи від реалізації послуг.

Витрати понесено усього – 9758,2 тис.грн, фактичний показник в межах планових витрат виконання складає 75,7% в тому числі:

- Матеріальні витрати склали – 2407,4 тис.грн., виконання складає 41,9%.



Найбільшу питому вагу матеріальних витрат складають витрати на споживання енергоресурсів, які в сумі за II квартал 2022 року склали – 2198,8 тис.грн., і відповідають плановому показнику виконання складає 44,2%. Даний результат отримано за рахунок економії в споживанні електроенергії, а також за рахунок продовження дії постанови НКРЕКП від 05.10.2018 року №177 (зі змінами) за якою ціна на електричну енергію, що використовується на освітлення місць загального користування залишилася незмінною на рівні 1,68грн/кВт.год..

Якщо порівнювати споживання енергоресурсів за 6 місяців 2022 року із відповідним періодом 2021 року спожито енергоресурсів, а саме:

- природного газу у кількості – 2090,6тис.куб.м, що на 31,06% або 941,9тис.куб.м менше ніж у відповідному періоді 2021 року;
- електроенергію спожито – 542,6 тис. кВт.год., споживання зменшилося порівняно із I півріччям 2021 року на 13,06%, що в сумі складає – 81,5 тис.кВт.год;
- води спожито – 592,0 куб. м, що порівняно із звітним періодом 2021 року менше на 5,73% або 36,0 м3.

Наступні витрати за II квартал 2022 року склали – 8415,0 тис.грн, а саме:

- Витрати на оплату праці – 5329,5 тис.грн;
- Відрахування на соціальні заходи (ЄСВ-22%) – 108,2 тис.грн;
- Амортизація та інші витрати – 120,7 тис.грн ,
- Інші операційні витрати – 817,4 тис.грн

Виконання даних планових показників складає 102,8% .

Чистий фінансовий результат на I півріччя 2022 року отримано прибуток у сумі 1907,3 тис.грн.

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 II квартал 2022 року КП «Славутське ЖКО» з врахуванням господарської діяльності, дохідної і витратної частини балансу, здійснило виплату до бюджетів різних рівнів на суму – 4124,1 тис.грн , виконання плану складає – 146,5%.

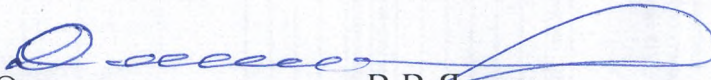
За I півріччя 2022 року КП «Славутське ЖКО» здійснило оплату податків та внесків до державно цільових фондів на суму – 8342,8 тис.грн. У порівнянні з показником за відповідний звітний період 2021 року сума сплати податків і зборів збільшилася на 587,9 тис.грн, або на 7,58% в т.ч. оплачено:

- Єдиний соціальний внесок – 2673,3 тис.грн., що на 735,1 тис.грн. або на 37,93% більше попереднього звітного періоду, за рахунок збільшення фонду оплати праці;
- Прибутковий податок - 2183,4 тис.грн., що на 343,1 тис.грн. або 18,64 % більше попереднього звітного періоду;
- ПДВ – 2000,0 тис.грн., що на 1645,1 тис.грн. або на 45,13% менше попереднього звітного періоду;
- Екологічний податок – 189,9 тис.грн., що на 19,1 тис.грн. або 11,18% більше попереднього звітного періоду;
- Військовий збір – 192,7 тис.грн , що на 36,8 тис.грн. або на 23,6% більше попереднього звітного періоду;
- Податок на прибуток – 1103,5 тис.грн., що на 1098,9 тис.грн більше попереднього періоду.

Середня кількість працівників за II квартал 2022 року склала – 162 осіб, середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника – 10996 грн, що відповідає плановому показнику на 115,4% .

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 ОБСЛУГОВУВАННЯ"	II 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 парил, гарячої води та кондиціонованого повітря		за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. грн			за КВЕД	35.30
Форма власності			Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	159		Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	Вул. Миру, 14а, м. Славута, Хмельницької обл.			
Телефон	038427-29-40			
Прізвище та ініціали керівника	Яцюк В.В.			

**ЗВЕДЕНИЙ ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за II 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, (+) недовиконання (-)перевиконання	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	40 924,0	36 617,4	12 203,7	5 175,4	7 028,3	42,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(39 695,0)	(34 034,3)	(10 409,8)	(8 564,3)	1 845,5	82,3
Валовий прибуток/збиток	1020	1 229,0	2 583,1	1 793,9	(3 388,9)	-	-
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2 554,0)	(2 830,0)	(1 947,1)	(1 344,0)	603,1	69,0
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(41,6)	(141,5)	(37,0)	(84,8)	(47,8)	229,2
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	740,0	2 435,0	119,5	1 299,0	(1 179,5)	1 087,0
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(2 329,0)	(280,8)	(532,5)	(130,8)	401,7	24,6
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 914,0)	1 907,3	(566,2)	(3 564,7)	(2 998,5)	629,6
EBITDA	1310	(3 201,2)	1 680,6	(795,5)	(3 685,4)	(2 889,9)	463,3
Рентабельність EBITDA	5010	-	4,6	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) недовиконання/ (-)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	225,0	307,3	40,2	110,3	(70,1)	274,4
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(225,0)	(307,3)	(40,2)	(110,3)	(70,1)	274,4
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(2 914,0)	1 907,3	(566,2)	(3 564,7)	(2 998,5)	629,6
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	(2 914,0)	1 907,3	(566,2)	(3 564,7)	(2 998,5)	629,6
Прибуток	1201	-	1 907,3	-	-	-	-
Збиток	1202	(2 914,0)	-	(566,2)	(3 564,7)	(2 998,5)	-
Усього доходів	1210	41 889,0	39 359,7	12 363,4	6 584,7	5 778,7	53,3
Усього витрат	1220	(44 803,0)	(37 452,4)	(12 929,6)	(10 149,4)	2 780,2	78,5
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(28 891,8)	(21 295,4)	(5 741,3)	(2 407,4)	3 333,9	41,9
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(1 624,2)	(1 219,3)	(766,8)	(208,6)	558,2	27,2
витрати на паливо та енергію	1402	(27 267,6)	(20 076,1)	(4 974,5)	(2 198,8)	2 775,7	44,2
Витрати на оплату праці	1410	(9 366,2)	(11 637,5)	(4 588,3)	(5 329,5)	(741,2)	116,2
Відрахування на соціальні заходи	1420	(1 935,7)	(2 404,2)	(1 009,5)	(1 083,2)	(73,7)	107,3
Амортизація	1430	(287,2)	(226,7)	(229,3)	(120,7)	108,6	52,6
Інші операційні витрати	1440	(1 768,1)	(1 300,4)	(1 320,6)	(817,4)	503,2	61,9
Усього	1450	(42 249,0)	(36 864,2)	(12 889,0)	(9 758,2)	3 130,8	75,7
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	(2 914,0)	1 907,3	(566,2)	(3 564,7)	(2 998,5)	629,6
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	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(27 850,0)	(14 953,2)	(22 204,2)	(19 321,7)	2 882,5	87,0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, (+) недовиконання/ (-)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	(3 649,7)	(3 103,5)	(980,4)	(1 985,1)	(1 004,7)	202,5
податок на прибуток підприємств	2111	(4,6)	(1 103,5)	-	(1 000)	(1 000,0)	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(3 645,1)	(2 000,0)	(980,4)	(985,3)	(4,9)	100,5
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	(1 840,3)	(2 183,4)	(825,9)	(658,1)	167,8	79,7
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(2 264,9)	(3 055,9)	(1 009,4)	(1 480,9)	(471,5)	146,7
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	(1 938,2)	(2 673,3)	(1 009,5)	(1 098,3)	(88,8)	108,8
Усього виплат на користь держави	2200	(7 754,9)	(8 342,8)	(2 815,7)	(4 124,1)	(1 308,4)	146,5
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	2	35,6	126,5	36	91	28,1
Цільове фінансування	3404	469,0	2 817,0	4 380,5	1 408,0	2 973	32,1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	228,5	1 100,0	24,7	1 100,0	(1 075)	4 453,4
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	230,3	1 135,6	151,2	1 135,6	(984)	751,1
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	2 641,0	912,0	1 598,9	912,0	686,9	57,0
капітальне будівництво	4010	1 990,0	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	111,0	-	40,0	(40,0)	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	60,0	38,0	-	31,0	(31,0)	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	591,0	-	65,3	-	65,3	-
капітальний ремонт	4060	-	763,0	1 533,6	841,0	692,6	54,8
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	2 641	912	1 598,9	912	686,9	57,0
зачучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	2 581	-	65	-	65,0	-
власні кошти	4000/3	60	912	1 533,6	912	621,6	59,5
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	(7,1)	5,2	x	x		
Рентабельність активів	5020	(2,9)	2,2	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, (+) недовиконання/ (-)перевиконання	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	30 462	33 908	x	x		
Основні засоби	6001	22 330	22 392	x	x		
первісна вартість	6002	30 333	30 946	x	x		
знос	6003	8 003	8 555	x	x		
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	60 923	51 380	x	x		
Гроші та їх еквіваленти	6011	230	1 136	x	x		
Усього активи	6020	98 898	85 288	x	x		
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	32 014	19 540	x	x		
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	40 263	33 056	x	x		
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	72 277	52 596	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	162	161	162	(1)	100,6
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	17	15	15	15	-	100,0
працівники	8005	162	146	145	146	(1)	100,7
Витрати на оплату праці	8010	(9 366,2)	(11 637,5)	(4 588,3)	(5 329,5)	(741,2)	116,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	(8,672)	(11,97)	(9,500)	(10,966)	(1 466)	115,4
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	28 940,4	45 544,4	45 468,0	45 620,9	(153)	100,3
адміністративно-управлінський працівник	8024	12 892,3	18 635,7	18 635,0	18 182,4	(453)	97,6
працівник	8025	8 631,0	10 994,4	9 500,0	9 987,3	(487)	105,1

Керівник

начальник КП "Славутське ЖКО"
(посада)

(підпис)

Яшук В.В.

(ініціали, прізвище)