

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року
КП «Комунальник» Семенівської селищної ради

Основними видами діяльності КП «Комунальник» є надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення, які надаються різним категоріям споживачів на території смт Семенівка та с. Паніванівка. Крім того, підприємство здійснює інші види діяльності: вивіз та розміщення твердих побутових відходів, зняття з обліку та прийняття на облік лічильників холодної води, благоустрій сіл та селища, розроблення і здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території населених пунктів у належному стані, її санітарного очищення, збереження об'єктів загального користування.

Станом на 01.10.2022 року по КП «Комунальник» укладені договори по вивезенню та розміщенню ТПВ – в кількості 1776, а саме:

- з фізичними особами – 701;
- з юридичними особами – 75.

Станом на 01.10.2022 року по КП «Комунальник» укладені договори по водопостачанню та водовідведенню – в кількості 701, а саме:

- з фізичними особами – 673
- з юридичними особами – 28.

Загальна сума доходу від провадження господарської діяльності КП «Комунальник» за 9 місяців 2022 року склала 1558,0 тис.грн. з ПДВ), з яких:

1). Доходи від основної діяльності – 545,0 тис.грн, а саме:

- дохід від реалізації води – 337,6 тис.грн;
- дохід від реалізації стоків – 207,4 тис.грн.

2). Доходи від інших видів діяльності – 1013,0 тис.грн, а саме;

- вивіз та розміщення ТПВ – 574,2 тис.грн;
- послуги асептизації автомобіля – 75,7 тис.грн;
- послуги екскаватора – 15,9 тис.грн;
- послуги САЗ- 0,6 тис.грн;
- технічні умови- 4,7 тис.грн;
- реалізація дров – 116,6 тис.грн;
- оренда приміщень та сплата комунальних послуг орендованих приміщень – 224,1 тис.грн;
- інші надходження- 1,2 тис.грн

Фактичні надходження за 9 місяців 2022 року складають 1558,0 тис.грн, що становить 114,5 % до плану, або більше на 196,9 тис.грн

За 9 місяців 2022 року профінансовано із загального фонду Семенівської селищної ради 4107,5 тис.грн, що менше планового показника на 2200,3 тис.грн, та становить 65,1% до плану. Касові видатки склали 4107,5 тис.грн.

Цільового фінансування по спеціальному фонду за рахунок бюджету Семенівської селищної ради за 9 місяців, яке відображене у доходах у сумі 858,4 тис.грн фактично не проводилось.

Загальна сума фактичних доходів за 9 місяців становить 5665,5 тис.грн, що на 2861,8 тис.грн менше від планових.

Як і доходи, плановані витрати підприємства за 9 місяців 2022 року від здійснення основних видів діяльності (послуг з централізованого водопостачання та водовідведення), витрат від інших видів діяльності та витрат за рахунок коштів цільового фінансування з бюджету Семенівської селищної ради відображені у фінансовому плані на 2022 рік.

Загальна сума витрат за 9 місяців 2022 року склала 5501,5 тис.грн, що менше плану на 2982,1 тис.грн (64,8 %).

1). Рядок 114. Витрати на оплату праці мають найбільшу питому вагу в структурі 64,2% і складають 3534,6 тис.грн (за рахунок власних коштів 527,8 тис.грн, цільове фінансування за рахунок бюджету Семенівської селищної ради 3006,8 тис.грн.). Фактичні витрати на оплату праці в порівнянні з планом зменшились на 15,8%, що на 663,1 тис.грн менше планових. Дане зменшення пояснюється наявністю вакантних посад сезонних працівників у кількості 19 штатних одиниць.

2). Рядок 115. Нарахування на оплату праці фактичні витрати становлять 699,0 тис.грн (за рахунок власних коштів 116,5 тис.грн, цільове фінансування за рахунок бюджету Семенівської селищної ради 582,5 тис.грн). Витрати по нарахуванню на оплату праці на 224,4 тис.грн менше планових. Дані витрати зменшились відповідно до зменшення витрат на оплату праці.

3). Рядок 116. Матеріальні витрати (предмети, матеріали, інвентар, ПММ) становлять 676,6 тис.грн (за рахунок власних коштів 538,6 тис.грн, цільове фінансування за рахунок бюджету Семенівської селищної ради 138,0 тис.грн). Фактичні витрати відповідно планових зменшились на 4,2 тис.грн.

4). Рядок 117. Витрати на оплату послуг, крім комунальних становлять 140,5 тис.грн (за рахунок власних коштів 127,8 тис.грн, цільове фінансування за рахунок бюджету Семенівської селищної ради 12,7 тис.грн). Фактичні витрати відповідно до планових збільшились на 49,2 тис.грн, у зв'язку з послугами на ремонт автотранспортних засобів.

5). Рядок 118. Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (електроенергія) фактичні становлять 411,4 тис.грн (за рахунок власних коштів 43,9 тис.грн, цільове фінансування за рахунок бюджету Семенівської селищної ради 367,5 тис.грн). Фактичні витрати зменшились на 1062,2 тис.грн відповідно до планових. Дана економія пояснюється зменшенням використання електроенергії по вуличному освітленні за рахунок вечірнього світломаскування при введенні воєнного стану на території України.

6). Рядок 119. Витрати на оплату податків (екологічного, рентна плата за користування надрами) фактичні становлять 39,4 тис.грн (за рахунок власних

коштів) збільшилися у порівнянні з плановими на 7,9 тис.грн . Дане збільшення пояснюється збільшенням кількості водокористувачів, а отже збільшення рентної плати.

7). Рядок 120. Витрати на окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм планувалось 858,4 тис.грн., фактично за 9 місяців 2022 року дані витрати відсутні. Витрати планувались на озеленення у сумі 21,0 тис.грн, на закупівлю спеціальної техніки в сумі 837,4 тис.грн.

8). Рядок 132. ПДВ планове 226,9 тис.грн, фактично за 9 місяців 2022 року не сплачували, тому що податковий кредит перевищує податкові зобов'язання за рахунок придбаних товарів з ПДВ у минулих періодах.

Отримані фінансові результати за 9 місяців 2022 року становлять:

Рядок .134. Усього доходів – 5665,5 тис.грн;

Рядок.135. Усього витрат – 5501,5 тис.грн;

Нерозподілені доходи за 9 місяців 2022 року становлять 164,0 тис.грн. Дані доходи будуть використані у наступному кварталі при здійсненні господарської діяльності.

Директор КП «Комунальник» Олександр СУРКОВ

Головний бухгалтер

Інна КІБУКЕВИЧ