**Звіт про виконання фінансового плану КП «Червоноградводоканал»**

**за 12 місяців 2023 р.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Фін. план на 12 міс. 2023 р.** | **Факт** **12 міс. 2023 р.** | **Відхилення** |
| **тис. грн.** | **%** |
| **Дохід (виручка) від операційної діяльності** | **93 772,0** | **94 257,1** | **+485,1** | **+0,5** |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **86 197,6** | **84 542,7** | **-1 654,9** | **-1,9** |
| Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т.ч.: | 6 444,0 | 7 444,7 | +1 000,7 | +15,5 |
| *ремонт та запаснi частини до транспортних засобiв* | *424,0* | *563,7* | *+139,7* | *+32,9* |
| *господарчi товари та iнвентар* | *186,0* | *130,7* | *-55,3* | *-29,7* |
| Витрати на паливо-мастильнi матерiали | 2 220,0 | 2 089,8 | -130,2 | -5,9 |
| Витрати на комунальнi послуги та енергоносiї, в т.ч.: | 28 444,0 | 26 159,9 | -2 284,1 | -8,0 |
| *Витрати на електроенергiю* | *28 444,0* | *26 159,9* | *-2 284,1* | *-8,0* |
| Витрати на оплату працi | 30 644,0 | 28 984,0 | -1 660,0 | -5,4 |
| Вiдрахування на соцiальнi заходи | 6 454,0 | 6 072,2 | -381,8 | -5,9 |
| Витрати, що здiйснюються для пiдтримання об’єкта в робочому станi (проведення ремонту, технiчного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 948,0 | 1 437,7 | +489,7 | +51,7 |
| Амортизацiя | 3 505,6 | 4 200,1 | +694,5 | +19,8 |
| Iншi витрати  | 7 538,0 | 8 154,3 | +616,3 | +8,2 |
| **Адмiнiстративнi витрати, у тому числi:** | **5 644,0** | **5 512,9** | **-131,1** | **-2,3** |
| витрати на канцтовари, офiсне приладдя та устаткування | 114,0 | 149,1 | +35,1 | +30,8 |
| витрати на придбання та супровiд програмного забезпечення | 4,0 | 3,7 | -0,3 | -7,5 |
| витрати на службовi вiдрядження | 2,0 | 5,1 | +3,1 | +155,0 |
| витрати на зв’язок та iнтернет | 104,0 | 95,2 | -8,8 | -8,5 |
| витрати на оплату працi | 3 102,0 | 2 974,9 | -127,1 | -4,1 |
| вiдрахування на соцiальнi заходи | 664,0 | 626,1 | -37,9 | -5,7 |
| витрати на обслуговування оргтехнiки | 20,0 | 16,5 | -3,5 | -17,5 |
| амортизацiя  | 12,0 | 20,9 | +8,9 | +74,2 |
| юридичнi та нотарiальнi послуги | 26,0 | 20,0 | -6,0 | -23,1 |
| витрати на охорону працi та навчання працiвникiв | 4,0 | 4,6 | +0,6 | +15,0 |
| iншi адмiнiстративнi витрати  | 1 592,0 | 1 596,8 | +4,8 | +0,3 |
| **Iншi доходи вiд операцiйної дiяльностi, в т.ч.:** | **2 508,0** | **6 888,4** | **+4 380,4** | **+174,7** |
| *дохiд вiд операцiйної оренди активiв* | *86,0* | *98,0* | *+12,0* | *+14,0* |
| *дохiд вiд реалiзацiї необоротних активiв* | *-* | *-* | *-* | *-* |
| **Iншi витрати вiд операцiйної дiяльностi**  | **894,4** | **4 887,8** | **+3 993,4** | **446,5** |
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **3 934,0** | **3 703,1** | **-230,9** | **-5,9** |
| Витрати на оплату праці | 2 938,0 | 2 771,9 | -166,1 | -5,7 |
| Відрахування на соціальні заходи | 652,0 | 626,0 | -26,0 | -4,0 |
| Амортизація | 24,0 | 37,6 | +13,6 | +56,7 |
| Інші витрати на збут | 320,0 | 267,6 | -52,4 | -16,4 |
| **II. Елементи операцiйних витрат** |  |  |  |  |
| Матерiальнi затрати | 37 378,0 | 36 003,4 | -1 374,6 | -3,7 |
| Витрати на оплату працi | 36 684,0 | 34 730,8 | -1 953,2 | -5,3 |
| Вiдрахування на соцiальнi заходи | 7 770,0 | 7 324,3 | -445,7 | -5,7 |
| Амортизацiя | 3 541,6 | 4 258,7 | +717,1 | +20,2 |
| Iншi операцiйнi витрати | 10 402,0 | 11 441,5 | +1 039,5 | +10,0 |
| **Разом**  | **95 775,6** | **93 758,7** | **-2 016,9** | **-2,1** |
| **III. Iнвестицiйна дiяльнiсть** |  |  |  |  |
| Доходи вiд iнвестицiйної дiяльностi, у т.ч.: | - | - | - | - |
| доходи з мiсцевого бюджету цiльового фiнансування по капiтальних видатках | - | - | - | - |
| **Капiтальнi iнвестицiї, усього, у тому числi:** | **1 340,0** | **4 061,5** | **+2 721,5** | **+203,1** |
| капiтальне будiвництво | - | - | - | - |
| придбання (виготовлення) основних засобiв | 1 200,0 | 677,7 | -522,3 | -43,5 |
| придбання (виготовлення) iнших необоротних матерiальних активiв | 90,0 | 79,4 | -10,6 | -11,8 |
| придбання (створення) нематерiальних активiв | 50,0 | 3 304,4 | +3 254,4 | +6 508,8 |
| модернiзацiя, модифiкацiя (добудова, дообладнання, реконструкцiя) основних засобiв | - | - | - | - |
| капiтальний ремонт | - | - | - | - |
| **IV. Фiнансова дiяльнiсть** |  |  |  |  |
| **Доходи вiд фiнансової дiяльностi за зобов’язаннями, у т. ч.:** | **24,0** | **840,5** | **816,5** | **+3 402,1** |
| *кредити*  | - | - | - | - |
| *позики* | - | - | - | - |
| *депозити* | 24,0 | 840,5 | +816,5 | +3 402,1 |
| **Iншi надходження**  | **526,0** | **771,6** | **+245,6** | **+46,7** |
| **Витрати вiд фiнансової дiяльностi за зобов’язаннями, у т. ч.:** | - | - | - | - |
| *кредити*  | - | - | - | - |
| *позики* | - | - | - | - |
| *депозити* | - | - | - | - |
| **Iншi витрати** *(включаючи податок на прибуток та витрати від списання нематеріальних активів)* | **28,8** | **942,7** | **+913,9** | **+3 173,3** |
| **Усього доходiв** | **96 830,0** | **102 757,6** | **+5 927,6** | **+6,1** |
| **Усього витрат** | **96 698,8** | **99 589,2** | **+2 890,4** | **+3,0** |

**Звіт про виконання фінансового плану КП «Червоноградводоканал»**

**за 2023 рік**

За період 12 міс. 2023 р. збільшився обсяг реалізації послуг з централізованого водопостачання на 0,5% порівняно з запланованим обсягом водопостачання, зростання обсягів реалізації централізованого водовідведення становило 0,7% порівняно з планом. Таким чином збільшення доходів від реалізації продукції за 12 місяців 2023р. становило 0,5%.

Фактичні інші доходи від операційної діяльності становлять 6 888,4 тис. грн, що на 4380,4 тис.грн. більше від запланованих доходів (за рахунок проведення будівельно-монтажних робіт).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Фінансовий план 2023 року, тис.грн. | Факт 2023 року, тис.грн. | Відхилення, % |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 93 772,0 | 94 257,1 | +0,5 |
| Інші доходи від операційної діяльності | 2 508,0 | 6 888,4 | +174,7 |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями  | 24,0 | 840,5 | +3 402,1 |
| Інші надходження | 526,0 | 771,6 | +46,7 |
| **Усього доходів** | **96 830,0** | **102 757,6** | **+6,1** |

Витрати на ведення операційної господарської діяльності зменшилися на 2,1% порівняно із запланованими. Економія коштів відбулася за рахунок витрат на оплату праці та електроенергію, натомість зросли витрати на амортизацію та інші операційні витрати.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Фінансовий план 2023 року, тис.грн. | Факт 2023 року, тис.грн. | Відхилення,% |
| Матеріальні затрати | 37 378,0 | 36 003,4 | -3,7 |
| Витрати на оплату праці | 36 684,0 | 34 730,8 | -5,3 |
| Відрахування на соціальні заходи | 7 770,0 | 7 324,3 | -5,7 |
| Амортизація | 3 541,6 | 4 258,7 | +20,2 |
| Інші операційні витрати | 10 402,0 | 11 441,5 | +10,0 |
| **Разом** | **95 775,6** | **93 758,7** | **-2,1** |

Фактичні інші витрати операційної діяльності за 12 міс. 2023 р. становили 4887,8 тис. грн., що на 3993,4 тис. грн. більше планованих витрат (за рахунок проведення будівельно-монтажних робіт).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Фінансовий план 2023 року, тис.грн. | Факт 2023 року, тис.грн. | Відхилення, % |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 86 197,6 | 84 542,7 | -1,9 |
| Адміністративні витрати | 5 644,0 | 5 512,9 | -2,3 |
| Витрати на збут | 3 934,0 | 3 703,1 | -5,9 |
| Інші витрати від операційної діяльності | 894,4 | 4 887,8 | 446,5 |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями (кредити) | - | - | - |
| Інші витрати (податок на прибуток) | 28,8 | 942,7 | +3 173,3 |
| **Усього витрат** | **96 698,8** | **99 589,2** | **+3,0** |

За підсумками 12 міс. 2023 р. прибуток від реалізації послуг централізованого водопостачання та централізованого водовідведення становить 498,4 тис. грн., прибуток від інших видів операційної діяльності 3389,3 тис. грн., таким чином фінансовий результат до оподаткування становив 3887,7 тис. грн. Нараховано до сплати 719,4 тис. грн. податку на прибуток, а чистий прибуток по підприємству становить 3168,4 тис. грн.