

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**  
**Комунального підприємства «Глухівський водоканал»**  
**Глухівської міської ради за січень – грудень 2020р**

Стаття	Код рядка	Факт попередньо го року (2018рік)	Фінансовий план звітного року (2019 рік)	План звітного періоду 2020року	Факт звітного періоду 12 місяців 2020 року	Відхилення факту від плану (6-5)
1	2	3	4	5	6	7
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	12377,40	13939,40	23086,00	19056,62	-4029,38
Інші операційні доходи	2120	3568,00	3315,0	1678,80	1739,7	60,9
Інші доходи	2240	998,30	1096,00	2,30	11,8	9,5
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	<b>2280</b>	<b>16943,70</b>	<b>18350,40</b>	<b>24767,10</b>	<b>20808,0</b>	<b>-3959,1</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	14822,80	16011,40	22500,30	17616,7	-4883,6
Інші операційні витрати	2180	883,20	885,0	2194,90	3078,3	883,4
Інші витрати	2270	1272,70	1404	21,90	35,0	13,1
<b>разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>16978,70</b>	<b>18300,40</b>	<b>24717,10</b>	<b>20730,0</b>	<b>-3987,10</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-35,00	50,00	50	78,0	28,0
Податок на прибуток	2300	0	0	0	0	
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>78,0</b>	<b>28,0</b>



  
 (підпис)  
  
 (підпис)

(ініціали,  
прізвище)

(ініціали,  
прізвище)



## Пояснення до фінансового плану підприємства за 12 місяців 2020 року

### Комунального підприємства «Глухівський водоканал»

#### Глухівської міської ради»

КП «Глухівський водоканал» надає пояснення до фінансового плану підприємства за 12 місяців 2020 року.

#### Доходи:

В статтю чистий дохід від реалізації продукції включаємо дохід який підприємство отримало за послуги з водопостачання та водовідведення від населення, бюджетних організацій та інших підприємств міста.

Чистий дохід зменшився в порівнянні до планового на 4029,38 тис. грн., за рахунок того, зменшились обсяги реалізації по водопостачанню та водовідведенню за період квітень-червень. Також підприємство планувало переглянути тарифи в 2020 році, але в зв'язку з недосконалою законодавчою системою, на даний час не може цього зробити.

Стаття інші операційні доходи включає дохід отриманий від видачі технічним умов, за відкачку стічних вод, ремонтних робіт на мережах водопостачання та водовідведення, повірку лічильників та ін.. Доходи по цій статті збільшились на 60,9 тис. грн. у зв'язку з тим, що населення міста що в літні місяці населення почало активніше встановлювати лічильники води, збільшились заявки на повірку лічильників води.

Інші доходи підприємства, амортизація дисконту (за довгостроковою дебіторською заборгованістю) та відсотки отримані на залишки коштів у банках або депозитних рахунках. Ця стаття доходу збільшилась на 9,5 тис. грн.

#### Витрати:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) включає в себе витрати на заробітну плату та єдиний внесок, електроенергію (активна та реактивна), паливо (бензин, дизельне паливо та газ), матеріали, запчастини, амортизаційні відрахування – витрати на цю статтю, фактично в порівнянні до плану зменшились на 4883,6 тис. грн. за рахунок того, що підприємство планувало збільшити заробітну плату починаючи з 01 липня (в зв'язку з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 2102 грн. до 2197 грн.), але в зв'язку з нестабільним фінансовим станом, підвищення заробітної плати відбулось починаючи з грудня 2020 року. (На 2020 рік планувались витрати за заробітну плату з відрахуваннями в розмірі 16477,80 тис.грн., по факту за 2020 рік, заробітна плата з відрахуваннями становить – 12006,00 тис.грн.). Електроенергія закладалась в розмірі 4004,5 тис.грн. по факту за 2020 рік становить – 3542,1 тис.грн.

Інші операційні витрати це - відрядження, телефонний та інтернет зв'язок, канцелярські товари, послуги доставки, штрафні санкції, судовий збір, послуги санстанції за лабораторні дослідження, інші витрати. Витрати на цю статтю збільшились на 883,4 тис. грн., за рахунок збільшення плати за надра

(планувались витрати в розмірі 430,0 тис.грн . по факту за 2020 рік – 589,2 тис.грн.), а також такі витрати як пені і штрафи по факту 2020 року склали 892 тис.грн.( це в основному плата по ПДВ). Поряд з тим, зменшились такі витрати, як : канцтовари, зв'язок, відрядження.

Інші витрати включають відсотки по кредиту. Інші витрати збільшились на 13,1 тис. грн. Це кошти за користуванням кредитним лімітом в «Приватбанку» а також списання необоротного активу.

Підприємство за 12 місяців 2020 року отримало прибуток в розмірі 78 тис. грн.

Економіст



С.О.Солоха