|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Постійна комісія з питань бюджету та фінансів |  | Додаток до рішення міської ради  від 20.09.2023 № 2385-35/2023 |
| РОЗГЛЯНУТО  Управління економіки |
| РОЗГЛЯНУТО |
| Фінансове управління | ЗАТВЕРДЖЕНО |
|  |  |
|  | (рішення Долинської міської ради ) |
|  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Комунальне підприємство «Водоканал» Долинської міської ради | I півріччя 2023 року  за ЄДРПОУ | Коди  03361626 |
| Організаційно-правова форма *комунальне підприємство* | за КОПФГ | 150 |
| Територія *м. Долина* | за КОАТУУ | 26060130010099427 |
| Орган державного управління | за СПОДУ |  |
| Галузь *водопостачання та водовідведення* | за ЗКГНГ |  |
| Вид економічної діяльності *Збір, очищення та постачання води Каналізація відведення й очищення стічних вод* | за КВЕД | 36.00  37.00 |
| |  | | --- | | Одиниця виміру, *тис. грн*  Стандарти звітності П(с)БОУ |   Форма власності *комунальна* Стандарти звітності МСФЗ | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників *118* | | |
| Місцезнаходження *м. Долина вул. Хмельницького,57* | | |
| Телефон *(03477) 2-52-57* | | |
| Прізвище та ініціали керівника *Яремків С.Д.* | | |

**Звіт**

**про виконання фінансового плану**

**за I півріччя 2023 року**

**Основні фінансові показники**

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **Код рядка** | **Факт наростаючим підсумком з початку року** | | | | | **Звітний період**  **I півріччя 2023рік** | | | | | | | | | |
|  | |  | **минулий рік**  **(I півріччя 2022р)** | | **поточний рік**  **(I-півріччя 2023р)** | | | **план**  **(I півріччя 2023р)** | | | **факт**  **(I півріччя 2023р)** | | | **відхилення,**  **+/–** | | | **виконання, %** |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | | | 5 | | | 6 | | | 7 | | | 8 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | | **1000** | **16 401** | | **16 103** | | | **16 401** | | | **16 103** | | | **-298** | | | **98,2** |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | | **1010** | **12 704** | | **13 835** | | | **13 409** | | | **13 835** | | | **+426** | | | **103,2** |
| Витрати на сировину та основні матеріали | |  | 136,3 | | 127,6 | | | 179,0 | | | 127,6 | | | -51,4 | | | 71,3 |
| Витрати на паливо | |  | 365,8 | | 460,8 | | | 415,0 | | | 460,8 | | | +45,8 | | | 111,0 |
| Витрати на електроенергію | |  | 5 166,8 | | 5 865,0 | | | 5 392,0 | | | 5 865,0 | | | +473 | | | 108,8 |
| Витрати на оплату праці | |  | 5 414,6 | | 5 642,1 | | | 5 686,0 | | | 5 642,1 | | | -43,9 | | | 99,2 |
| Відрахування на соціальні заходи | |  | 1 123,1 | | 1 158,0 | | | 1 247,0 | | | 1 158,0 | | | -89 | | | 92,9 |
| Амортизація основних засобів | |  | 87,7 | | 79,7 | | | 84,0 | | | 79,7 | | | -4,3 | | | 94,9 |
| рентна плата | |  | 99,5 | | 102,2 | | | 100,0 | | | 102,2 | | | +2,2 | | | 102,2 |
| Інші витрати(розшифрувати) | |  | 310,2 | | 399,6 | | | 306,0 | | | 399,6 | | | +93,6 | | | 130,6 |
| стандарт метрологія | |  | 15,0 | | 3,8 | | | 20,0 | | | 3,8 | | | -16,2 | | | 162,7 |
| земельний податок | |  | 54,7 | | 58,4 | | | 58,4 | | | 58,4 | | |  | | | 100 |
| Інтернет | |  | 0,8 | | 41,2 | | | 6,0 | | | 41,2 | | | +35,2 | | |  |
| послуги екскаватора | |  | 44,1 | | 19,1 | | | 35,0 | | | 19,1 | | | -15,9 | | | 54,6 |
| Вигодський навчальний цент (покриття затрат на опалення) | |  | 4,0 | | 4,3 | | | 7,0 | | | 4,3 | | | -2,7 | | | 61,4 |
| Укртелеком | |  | 1,3 | | 1,0 | | | 3,0 | | | 1,0 | | | -2,0 | | | 33,3 |
| охорона лабораторії | |  | 1,8 | | 2,1 | | | 2,0 | | | 2,1 | | | +0,1 | | | 105 |
| запчастини | |  | 38,7 | | 54,0 | | | 61,0 | | | 54,0 | | | -7,0 | | | 88,5 |
| відрядні, госп. витрати | |  | 10,8 | | 3,5 | | | 8,0 | | | 3,5 | | | -4,5 | | | 43,7 |
| збір за забруднення навколишнього середовища | |  | 31,3 | | 72,6 | | | 33,0 | | | 72,6 | | | +39,6 | | | 220,0 |
| інші (ремонт насоса на машині, медогляд, інші) | |  | 107,7 | | 139,6 | | | 57,6 | | | 139,6 | | | +82,0 | | | 242,4 |
| **Валовий прибуток/збиток** | | 1020 | **3 697** | | **2 268** | | | **2 992** | | | **2 268** | | | **-724** | | | **75,8** |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | | 1030 | **2 153** | | **2 304** | | | **2 355** | | | **2 304** | | | **-51,0** | | | **97,8** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | | 1031 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| витрати на консалтингові послуги | | 1033 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| витрати на страхові послуги | | 1034 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| витрати на службові відрядження | |  | 17,4 | | 7,1 | | | 9,0 | | | 7,1 | | | -1,9 | | | 78,9 |
| витрати на зв’язок | |  | 2,1 | | 2,3 | | | 3,0 | | | 2,3 | | | -0,7 | | | 76,7 |
| витрати на оплату праці | |  | 1 639,6 | | 1 721,0 | | | 1 830,0 | | | 1 721,0 | | | -109,0 | | | 94,3 |
| нарахування на зарплату | |  | 304 | | 344,6 | | | 391,0 | | | 344,6 | | | -46,4 | | | 88,1 |
| амортизація | |  | 6,4 | | 6,6 | | | 7,0 | | | 6,6 | | | -0,4 | | | 94,3 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | |  | - | | - | | | 2 | | | - | | | - | | | - |
| інші адміністративні витрати  (розшифрувати) | |  | 183,5 | | 222,4 | | | 113,0 | | | 222,4 | | | +109,4 | | | 196,8 |
| земельний податок | |  | 1,5 | | 1,6 | | | 1,5 | | | 1,6 | | | +0,1 | | | 106,7 |
| обслуговування програм | |  | 8,1 | | 20,8 | | | 8,0 | | | 20,8 | | | +12,8 | | | 260,0 |
| електроенергія, газ | |  | 66 | | 74,5 | | | 24,0 | | | 74,5 | | | +50,5 | | | 310,4 |
| послуги банків | |  | 53,9 | | 37,9 | | | 49,0 | | | 37,9 | | | -11,1 | | | 77,3 |
| інші(юридичні послуги, матеріали, ККП, інші) | |  | 54 | | 87,6 | | | 30,5 | | | 87,6 | | | +57,1 | | | 287,2 |
| **Витрати на збут** | | **1060** | **1 581** | | **1 918** | | | **1 856** | | | **1 918** | | | **+62,0** | | | **103,3** |
| витрати на оплату праці | |  | 1 145,4 | | 1 341,9 | | | 1 421,0 | | | 1 341,9 | | | -79,1 | | | 94,4 |
| відрахування на соціальні заходи | |  | 252,0 | | 295,2 | | | 313,0 | | | 295,2 | | | -17,8 | | | 94,3 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | |  | 1 | | 1,7 | | | 1,0 | | | 1,7 | | | +0,7 | | | 170 |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | |  | 182,6 | | 279,2 | | | 121,0 | | | 279,2 | | | +158,2 | | | 230,7 |
| обслуговування програм | |  | 14,5 | | 17,7 | | | 14,0 | | | 17,7 | | | +3,7 | | | 126,3 |
| зв'язок | |  | 1,5 | | 1,4 | | | 2,4 | | | 1,4 | | | -1,0 | | | 58,3 |
| електроенергія, газ | |  | 27,8 | | 31,1 | | | 20,0 | | | 31,1 | | | +11,1 | | | 155,5 |
| відрядні, господарські | |  | 3,9 | | 5,0 | | | 4,0 | | | 5,0 | | | +1,0 | | | 125 |
| % квитанцій | |  | 111,8 | | 124,3 | | | 74,0 | | | 124,3 | | | +50,3 | | | 168,0 |
| матеріали | |  | 20,9 | | 31,9 | | | - | | | 31,9 | | | - | | | - |
| інші(повірка лічильників, розробка проектів, юридичні послуги) | |  | 2,2 | | 67,8 | | | 6,6 | | | 67,8 | | | -61,2 | | |  |
| **Інші операційні доходи, у тому числі:** | | 1070 | **196** | | **301** | | | **208** | | | **301** | | | **+93,0** | | | **144,7** |
| нетипові операційні доходи | | 1072 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| доходи інша діяльність | |  | 181,5 | | 269,8 | | | 190,0 | | | 269,8 | | | +79,8 | | | 142,0 |
| оренда Київстар | |  | 14,5 | | 21,5 | | | 18,0 | | | 21,5 | | | +3,5 | | | 119,4 |
| інші(утримання за спецодяг, повернення судових витрат) | |  | - | | 9,7 | | | - | | | 9,7 | | | +9,7 | | | - |
| **Інші операційні витрати, у тому числі:** | | 1080 | **278** | | **705** | | | **286** | | | **705** | | | **+419** | | | **246,5** |
| нетипові операційні витрати | | 1082 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| лікарняні 5 днів | |  | 91 | | 109,4 | | | 66,0 | | | 109,4 | | | +43,4 | | | 165,7 |
| ЄСВ з лікарняних | |  | 39 | | 63,4 | | | 17,0 | | | 63,4 | | | +46,4 | | | 437,5 |
| витрати з надання платних послуг | |  | 119 | | 95,3 | | | 203,0 | | | 95,3 | | | -107,7 | | | 46,9 |
| інші (матеріальна допомога з виходом на пенсію, судові витрати, списані буд. матеріали) | |  | 29 | | 436,9 | | | - | | | 436,9 | | | +436,9 | | | - |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | | 1100 | **-119** | | **-2 358** | | | **-1 297** | | | **-2 358** | | | **+1 061** | | | **181,8** |
| **EBITDA** | | 1310 | **-** | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |
| 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 | **736** | | **3 764,7** | | | **4 176** | | | **3 764,7** | | | **-411,3** | | | **90,2** |
| курсові різниці | | 1151 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| амортизація на безоплатно одержані активи | |  | 633 | | 773,2 | | | 616,0 | | | 773,2 | | | +157,2 | | | 125,5 |
| на виконання заходів Програми відшкодування різниці в тарифах на послуги централізованого водопостачання і водовідведення  КП «Водоканал» на 2023р | |  | - | | 2 380,9 | | | 2 610,0 | | | 2 380,9 | | | -229,1 | | | 91,2 |
| на виконання заходів Програми розвитку КП «Водоканал» на 2023 рік | |  | 100 | | 610,6 | | | 950,0 | | | 610,6 | | | -339,4 | | | 64,2 |
| **Інші витрати**, усього, у тому числі: | | 1160 | **636** | | **1153** | | | **936** | | | **1153** | | | **+217** | | | **123,2** |
| амортизація на безоплатно одержані активи | |  | 633 | | 773,3 | | | 616,0 | | | 773,3 | | | +157,3 | | | 125,5 |
| матеріали (хлор) для реалізації Програми розвитку КП «Водоканал» на 2023 рік | |  | - | | 379,4 | | | 320,0 | | | 379,4 | | | +59,4 | | | 118,6 |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | | 1170 | **-19** | | **31** | | | **1 943** | | | **31** | | | **-1912** | | | **1,6** |
| Витрати з податку на прибуток | | 1180 | - | | - | | | 349 | | | - | | | - | | | - |
| Дохід з податку на прибуток | | 1181 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | | 1190 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | | 1191 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| **Чистий фінансовий результат** | | 1200 | **-19** | | **31** | | | **1 594** | | | **31** | | | **-1563** | | | **1,9** |
| Прибуток | | 1201 |  | | 31 | | | 1594 | | | 31 | | |  | | |  |
| Збиток | | 1202 | -19 | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |
| **Усього доходів** | | 1210 | **17 333** | | **19 946** | | | **20 785** | | | **19 946** | | | **-839** | | | **96,0** |
| **Усього витрат** | | 1220 | **17 352** | | **19 915** | | | **19 191** | | | **19 915** | | | **+724** | | | **103,7** |
| Неконтрольована частка | | 1230 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| **Елементи операційних витрат** | |  |  | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |
| Матеріальні витрати, у т.ч.: | | 1400 | 5 803 | | 7 019 | | | 6 082 | | | 7 019 | | | +937 | | | 115,4 |
| витрати на сировину та основні матеріали | | 1401 | 176,6 | | 587,6 | | | 229,0 | | | 587,6 | | | +358,6 | | | 256,6 |
| витрати на паливо та енергію | | 1402 | 5 626,4 | | 6431,4 | | | 5853,0 | | | 6431,4 | | | +578,4 | | | 109,9 |
| Витрати на оплату праці | | 1410 | 8 199,6 | | 8705 | | | 8937,0 | | | 8705 | | | -232,0 | | | 97,4 |
| Відрахування на соціальні  заходи | | 1420 | 1 679,1 | | 1797,8 | | | 1951,0 | | | 1797,8 | | | -153,2 | | | 92,1 |
| Амортизація | | 1430 | 728,1 | | 861 | | | 708,0 | | | 861 | | | +153 | | | 121,6 |
| Інші операційні витрати | | 1440 | 942,2 | | 1532,2 | | | 1513,0 | | | 1532,2 | | | +19,2 | | | 101,3 |
| **Усього** | | 1450 | **17 352** | | **19 915** | | | **19 191** | | | **19 915** | | | **+724** | | | **103,7** |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Розподіл чистого прибутку** | |  |  | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | | 2000 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі: | | 2010 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| комунальними підприємствами до обласного бюджету | | 2011 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| 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 | -8654 | | -8332,5 | | | - | | | - | | | - | | | - |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | | 2110 | **2 183,2** | | **2 053,8** | | | **2 420** | | | **2 053,8** | | | **-366,2** | | | **84,9** |
| податок на прибуток підприємства | |  | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | | 2111 | 2 089,7 | | 1 954,3 | | | 2 320 | | | 1 954,3 | | | -365,7 | | | 84,2 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | | 2112 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| акцизний податок | | 2113 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| рентна плата за транспортування | | 2114 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| рентна плата за користування надрами | | 2115 | 93,5 | | 99,5 | | | 100 | | | 99,5 | | | -0,5 | | | 99,5 |
| податок на доходи фізичних осіб | | 2116 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| інші податки та збори (розшифрувати) | | 2117 | - | | - | | | - | | | - | | | - | | | - |
| 1 | 2 | | 3 | | | 4 | | | 5 | | | 6 | | 7 | | | 8 | |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | 2120 | | **1 582,7** | | | **1 779,8** | | | **1 762** | | | **1 779,8** | | **+17,8** | | | **101,1** | |
| податок на доходи фізичних осіб |  | | 1 501,4 | | | 1 670,7 | | | 1 672 | | | 1 670,7 | | -1,3 | | | 99,9 | |
| земельний податок |  | | 55,0 | | | 58,9 | | | 60 | | | 58,9 | | -1,1 | | | 98,2 | |
| екологічний податок |  | | 26,3 | | | 50,2 | | | 30 | | | 50,2 | | +20,2 | | | 167,3 | |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави,**  **усього, у тому числі:** | 2130 | | **1 796,8** | | | **1 990,2** | | | **2 270** | | | **1 990,2** | | **-279,8** | | | **87,7** | |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами до обласного бюджету | 2131 | | **-** | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| митні платежі | 2132 | | **-** | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | | 1 672,7 | | | 1 854,1 | | | 2 128 | | | 1 854,1 | | -273,9 | | | 87,1 | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 | | 124,1 | | | 136,1 | | | 142 | | | 136,1 | | -5,9 | | | 95,8 | |
| військовий збір |  | | 124,1 | | | 136,1 | | | 142 | | | 136,1 | | -5,9 | | | 95,8 | |
| **Усього виплат** | 2200 | | **5562,7** | | | **5823,8** | | | **6452** | | | **5823,8** | | **-628,2** | | | **90,3** | |
| **IІІ. Рух грошових коштів** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | | **289** | | | **46** | | |  | | | **46** | | **-** | | | **-** | |
| **Надходження грошових коштів від операц. діяльності** | **3000** | | **18 678,4** | | | **20 732,8** | | | **22 039** | | | **20 732,8** | | **-1306,2** | | | **94,1** | |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  в т.ч. відшкодування з міського бюджету різниці в тарифах на послуги для населення | 3010 | | 18 482,4 | | | 19 669,0  2 380,8 | | | 20 881  2610 | | | 19 669,0  2380,8 | | -1212,0  -229,2 | | | 94,2  91,2 | |
| Цільове фінансування в т.ч.: | 3030 | | - | | | 772,6 | | | 950 | | | 772,6 | | -177,4 | | | 81,3 | |
| бюджетне фінансування по Програмі розвитку КП «Водоканал» |  | | - | | | 610,6 | | | 950 | | | 610,6 | | -339,4 | | | 64,3 | |
| бюджетне фінансування по Програмі соціального захисту населення Долинської міської територіальної громади |  | | - | | | 162,0 | | | - | | | 162,0 | | +162,0 | | | - | |
| Інші надходження: | 3070 | | 196,0 | | | 291,3 | | | 208 | | | 291,3 | | +83,3 | | | 140,0 | |
| надходження інша діяльність |  | | 181,5 | | | 269,8 | | | 190 | | | 269,8 | | +79,8 | | | 142,0 | |
| оренда Київстар |  | | 14,5 | | | 21,5 | | | 18 | | | 21,5 | | +3,5 | | | 119,4 | |
| **Витрачення грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | | **17 142,9** | | | **19 928,3** | | | **22 665** | | | **19 928,3** | | **-2736,7** | | | **87,9** | |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи, послуги) |  | | 6 721,7 | | | 7 049,9 | | | 10 310 | | | 7 049,9 | | -3260,1 | | | 68,4 | |
| Розрахунки по оплаті праці |  | | 6 781,6 | | | 8705,0 | | | 8937 | | | 8705,0 | | -232 | | | 97,4 | |
| Відрахування на соц. заходи |  | | 1745,9 | | | 1797,8 | | | 1951 | | | 1797,8 | | -153,2 | | | 92,1 | |
| Зобов’язання з податків, зборів та інших обов’язкових платежів |  | | 1594,8 | | | 1770,1 | | | 1467 | | | 1770,1 | | +303,1 | | | 120,7 | |
| податок на додану вартість |  | | 1 737,7 | | | 1997,5 | | | 2114 | | | 1997,5 | | -79,0 | | | 92,5 | |
| податок на доходи фізичних осіб |  | | 1501,4 | | | 1670,6 | | | 1194 | | | 1670,6 | | +476,6 | | | 139,9 | |
| інші зобов’язання з податків і зборів |  | | 93,4 | | | 99,5 | | | 273 | | | 99,5 | | -173,5 | | | 36,4 | |
| Інші витрачення (розшифрувати) |  | | 298,9 | | | 605,5 | | | 522 | | | 605,5 | | +83,5 | | | 115,9 | |
| земельний податок |  | | 55 | | | 58,9 | | | 52 | | | 58,9 | | +6,9 | | | 113,3 | |
| екологічний податок |  | | 26,3 | | | 50,2 | | | 16 | | | 50,2 | | +34,2 | | | 313,7 | |
| військовий збір |  | | 124,1 | | | 136,0 | | | 106 | | | 136,0 | | +30,0 | | | 128,3 | |
| інші витрачення |  | | 93,5 | | | 360,4 | | | 348 | | | 360,4 | | +12,4 | | | 103,6 | |
| **ІІ. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  | |  | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3200** | | - | | | **30** | | | **10800** | | | **30** | | **-10770** | | | - | |
| Інші надходження(розшифрувати) | 3240 | | **-** | | | - | | | 10800 | | | **-** | | - | | | - | |
| придбання автомобіля |  | | **-** | | | - | | | 800 | | | **-** | | - | | | - | |
| влаштування сонячної електростанції |  | | **-** | | | - | | | 5000 | | | **-** | | - | | | - | |
| фінансування витрат з капітального ремонту |  | | **-** | | | 30 | | | 5000 | | | 30 | | 4970 | | | - | |
| **Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3255** | | - | | | **30** | | | **11070** | | | **30** | | **11040** | | | - | |
| витрачення на придбання необоротних активів, у т.ч.: |  | | - | | | - | | | 11070 | | | - | | - | | | - | |
| придбання (створення) основних засобів (придбання автомобіля) |  | | - | | | - | | | 800 | | | - | | - | | | - | |
| капітальне будівництво(влаштування сонячної електростанції) |  | | - | | | - | | | 5000 | | | - | | - | | | - | |
| придбання (створення)нематеріальних активів (капітальний ремонт) |  | | - | | | 30 | | | 5000 | | | 30 | | -4970 | | | - | |
| інші необоротні активи (придбання витратомірів, трасошукач) |  | | - | | | - | | | 270 | | | - | | - | | | - | |
| **Чистий рух коштів від**  **інвестиційної діяльності** |  | | - | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | | - | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** |  | | **-** | | | **804,6** | | | **-** | | | **804,6** | | - | | | - | |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | | **-** | | | 850,6 | | | - | | | 850,6 | | - | | | - | |
| **ІV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 4000 | | **27,5** | | | **430** | | | **11070** | | | **430** | | **-10640** | | | - | |
| капітальне будівництво | 4010 | | - | | | - | | | 5000 | | | - | | - | | | - | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | | 27,5 | | | - | | | 800 | | | - | | - | | | - | |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних актив | 4030 | | - | | | - | | | 270 | | | - | | - | | | - | |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | | - | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | | - | | | - | | | - | | | - | | - | | | - | |
| капітальний ремонт | 4060 | | - | | | 30 | | | 5000 | | | 30,0 | | -4970 | | | - | |
| безоплатно одержані основні засоби |  | | - | | | - | | | - | | | 400 | | - | | | - | |
| **Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:** | 4000 | | **27,5** | | | **430** | | | **11070** | | | **430** | | **-10640** | | | - | |
| бюджетне фінансування | 4000/2 | | - | | | 30 | | | 10800 | | | 30,0 | | -10770 | | | - | |
| власні кошти | 4000 | | 27,5 | | | - | | | 270 | | | - | | - | | | - | |
| інші джерела | 4000/4 | | - | | | 400 | | | - | | | 400 | | - | | | - | |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 | | | -0,12 | | | 0,19 | | | - | | | 0,19 | | - | - | | | |
| Рентабельність активів | 5020 | | | -0,07 | | | 0,11 | | | - | | | 0,11 | | - | - | | | |
| Рентабельність власного капіталу | 5030 | | | -0,29 | | | 0,28 | | | - | | | 0,28 | | - | - | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 | | | 0,62 | | | 0,66 | | | - | | | 0,66 | | - | - | | | |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | | | 52,4 | | | 67,28 | | | - | | | 67,28 | | - | - | | | |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | | | 18311 | | | 22019 | | | х | | | 22019 | | - | - | | | |
| Основні засоби | 6001 | | | 17921 | | | 21787 | | | х | | | 21787 | | - | - | | | |
| первісна вартість | 6002 | | | 37623 | | | 43050 | | | х | | | 43050 | | - | - | | | |
| знос | 6003 | | | 19702 | | | 21263 | | | х | | | 21263 | | - | - | | | |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | | | 7340 | | | 6293 | | | х | | | 6293 | | - | - | | | |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | | | 223 | | | 185 | | | х | | | 185 | | - | - | | | |
| **Усього активи** | 6020 | | | **25651** | | | **28312** | | | х | | | **28312** | | - | - | | | |
| Власний капітал | 6030 | | | 6471 | | | 11210 | | | х | | | 11210 | | - | - | | | |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6040 | | | - | | | 162 | | | х | | | 162 | | - | - | | | |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6050 | | | 19180 | | | 16940 | | | х | | | 16940 | | - | - | | | |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6060 | | | **-** | | | - | | | х | | | - | | - | - | | | |
| у тому числі державні гранти і субсидії | 6070 | | | - | | | - | | | х | | | - | | - | - | | | |
| **Усього пасиви** | 6090 | | | **25651** | | | **28312** | | | х | | | **28312** | | - | - | | | |
| **VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами)**, у тому числі:** | 8000 | | | **128** | | | **118** | | | **х** | | | **118** | | **-** | **-** | | | |
| директор | 8001 | | | 1 | | | 1 | | | х | | | 1 | | **-** | **-** | | | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | | | 28 | | | 27 | | | х | | | 27 | | **-** | **-** | | | |
| працівники | 8003 | | | 99 | | | 90 | | | х | | | 90 | | **-** | **-** | | | |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | | | **8 199,6** | | | **8 705** | | | **х** | | | **8 705** | | **-** |  | | | |
|  |  | | |  | | |  | | |  | | |  | |  |  | | | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:** | 8020 | | | **10 676,6** | | | **12 295,2** | | | **х** | | | **12 295,2** | | **-** | **-** | | | |
| директор | 8021 | | | 39434,23 | | | 49 737 | | | х | | | 49 737 | | **-** | **-** | | | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | | | 16048,4 | | | 16 866,8 | | | х | | | 16 866,8 | | **-** | **-** | | | |
| працівники | 8023 | | | 10 070 | | | 10507,7 | | | х | | | 10507,7 | | **-** | **-** | | | |

**Керівник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Сергі й ЯРЕМКІВ**

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**за I - півріччя 2023 року**

**КП «Водоканал» Долинської міської ради**

КП «Водоканал» Долинської міської ради належить до комунальної власності Долинської міської територіальної громади. КП «Водоканал» Долинської міської ради свою діяльність здійснює на підставі Статуту, затвердженого рішенням Долинської міської ради від 21.04.2021 №276-9/2021.

Основним видом діяльності підприємства є надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню, підприємствам та організаціям згідно укладених договорів та діючих тарифів (Ліцензія на провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення ССАВ №419835 від 08.11.2010р).

За 1-півріччя 2023 року чистий дохід від реалізації продукції (робіт,послуг) склав 16103,0 тис. грн, що на 298,0 тис. грн менше ніж було заплановано за рахунок здійснення помісячного перерахунку за надані послуги водопостачання ОВ «Світ шкіри» за період 06.02.2020 по 03.03.2021 року в сумі 930,3 тис. грн відповідно до рішення Господарського суду Івано-Франківської області від 09.11.2022 р. (Постанова Верховного суду України від 31.05.2023р.). По іншим видам діяльності (послуги автотранспорту, видача технічних умов, лабораторні дослідження, тощо) доходи за 1-півріччя 2023 р. більші від запланованих на 79,8тис. грн. Інші доходи ( нарахування амортизації від безоплатно одержаних активів, відшкодування різниці в тарифах, виконання заходів Програми розвитку підприємства) менші від запланованих на 411,3 тис. грн. Основним фактором зменшення інших доходів є зменшення фактичного відшкодування коштів із місцевого бюджету за надані населенню послуги з централізованого водовідведення, відповідно до затвердженої « Програми відшкодування різниці в тарифах на послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення «КП Водоканал» Долинської міської ради на 2023, 2024 роки» від запланованого та зменшення виконання заходів по Програмі розвитку КП «Водоканал» на 2023 р.

Фактична собівартість реалізованої продукції за 1-півріччя 2023 року становить 13835,0 тис. грн, що на 426,0 тис. грн більше ніж за планом.

Збільшення собівартості:

* збільшення вартості електроенергії на 473,0 тис. грн ( в квітні 2023 р. проведено корекцію розрахунку по зонах за грудень 2022р. в сторону збільшення на 151,3 тис. грн, та збільшення в червні 2023 р. тарифу на розподілу електроенергії - 10,7 % ( згідно Додаткової угоди до договору про постачання електроенергії);
* інші витрати на 93,6 тис. грн (збільшення ставок збору за забруднення навколишнього середовища, непередбаченого в плані витрат на ремонт насоса до каналопромивочного автомобіля та придбання програми рівня води).

**Інші операційні витрати** склали 419,0 тис. грн більше від плану. В основному на збільшення інших операційних витрат вплинули витрати на лікарняні за рахунок підприємства, виплати згідно колдоговору, судові витрати, списані будівельні матеріали.

**Фінансовий результат від операційної діяльності -** збиток 2358 тис. грн.

За 1-півріччя 2023р отримано чистого прибутку в сумі 31,0 тис. грн.

За звітний період надходження грошових коштів від операційної діяльності становить 20732,8 тис. грн ( 17288,2 тис. грн - виручка від реалізації продукції; 2380,8 тис. грн - відшкодування з міського бюджету різниці в тарифах на послуги з централізованого водовідведення для населення; 772,5 тис. грн – цільове фінансування (610,5 тис. грн – хлор, 162,0 тис. грн - матеріальна допомога мобілізованим, добровольцям згідно рішення міської ради від 30.05.2023 №2197-32/2023) та 291,3 тис. грн надходження від іншої діяльності.

Витрачено грошових коштів в сумі – 19928,3 тис. грн, а саме:

* на розрахунки за матеріали, послуги - 7049,9 тис. грн;
* на виплату заробітної плати - 10502,8 тис. грн;
* сплату податків та зборів - 2375,6 тис. грн.

**Капітальні інвестиції** : отримано від громадської організації Гоулокам трифазний силовий трансформатор, який оцінено на суму 400 грн, та віднесено на основі засоби, як безоплатно одержані активи. На даний час трансформатор знаходиться в резерві і не використовується. Виготовлення кошторисної документації по капітальному ремонту системи електропостачання ОКС з встановленням сонячної електростанції в сумі 30,0 тис. грн.

Середня кількість працівників підприємства становить 118 чол. Витрати на оплату праці у звітному періоді склали 8705 гривень. Середньомісячні витрати на одного працівника становлять 12295,2 гривень.

**Директор**

**КП «Водоканал» Сергій ЯРЕМКІВ**