

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КП "КОМБІНАТ КОМУНАЛЬНИХ ПІДПРИЄМСТВ"
за I квартал 2021 року

I. Формування фінансових результатів

Таблиця 1

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року						
Доходи і витрати (деталізація)	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	4 831	6 464	5 302	6 464	1 162	121,9		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(4 829)	(6 520)	(5 184)	(6 520)	(1 336)	125,8		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(393)	(360)	(372)	(360)	12	96,8		
Витрати на паливо	1012	(73)	(278)	(122)	(278)	(156)	227,9		
Витрати на електроенергію	1013	(160)	(139)	(132)	(139)	(7)	105,3		
Витрати на оплату праці	1014	(2 749)	(3 671)	(2 993)	(3 671)	(678)	122,7		
Відрахування на соціальні заходи	1015	(566)	(781)	(659)	(781)	(122)	118,5		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	()	(18)		(18)	(18)			
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(316)	(364)	(350)	(364)	(14)	104,0		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(572)	(909)	(556)	(909)	(353)	163,5		
Валовий прибуток (збиток)	1020	2	(56)	118	(56)	(174)	(47,5)		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(648)	(705)	(645)	(705)	(60)	109,3		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(8)	(19)	(10)	(19)	(9)	190,0		

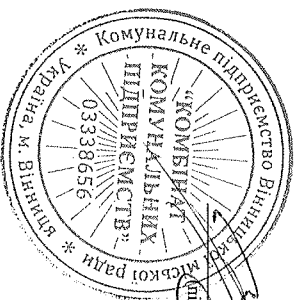
(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний за I квартал 2021 року				повнення та об'рунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()				
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()				
витрати на службові виїждження	1034	()	()	()	()				
витрати на зв'язок	1035	(2)	(3)	(2)	(3)	(1)	150,0		
витрати на оплату праці	1036	(490)	(524)	(495)	(524)	(29)	105,9		
відрахування на соціальні заходи	1037	(106)	(115)	(109)	(115)	(6)	105,5		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(9)	(8)	(9)	(8)	1	88,9		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	()	()	()	()				
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	()				
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	()	()	()	()				
організаційно-технічні послуги	1042	()	(3)	()	(3)				
консультативні та інформаційні послуги	1043	()	()	()	()				
юрідичні послуги	1044	()	()	()	()				
послуги з оцінки майна	1045	()	()	()	()				
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	()	()	()	()				
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	()	()	()	()				
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	()	()	()	()				
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	()	()	()	()				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(33)	(33)	(20)	(33)	(13)	165,0		
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	(12)	-	(12)	(12)			
транспортні витрати	1061	()	()	()	()				

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року			Звітний за I квартал 2021 року				
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	поєнення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Фінансові витрати (розшифровані)	1140	()	()	()	()	()			
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	542	776	414	776	362	187,4		
курсові різниці	1151								
інші доходи (амортизація основних засобів, що куплені за кошти цільового фінансування)	1152	542	776	414	776	362	187,4		
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	(1)	-	1	-		
курсові різниці	1161	()	()	()	()	()			
інші витрати (витрати, що не входять до собівартості (продукти харчування, дизельне паливо, спецзв'язу для воїнів АТО))	1162	()	()	(1)	()	1	-		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3	6	10	6	(4)	60,0		
Витрати з податку на прибуток	1180	(1)		(2)		2			
Дохід з податку на прибуток	1181								
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	()			
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	2	6	8	6	(2)	75,0		
прибуток	1201	2	6	8	6	(2)	75,0		
збиток	1202	()	()	()	()	()			
Усього доходів	1210	5 494	7 302	5 876	7 302	1 426	124,3		
Усього витрат	1220	(5 492)	(7 296)	(5 868)	(7 296)	(1 428)	124,3		
Неконтрольована частка	1230								
Розрахунок показника ЄВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(539)	(770)	(403)	(770)	(367)	191,1		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року				Звітний за I квартал 2021 року				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
плюс амортизація, рядок 1430	1301	325	372	359	372	13	103,6			
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-					
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-					
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-					
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-					
ВІТДА	1310	(214)	(398)	(44)	(398)	(354)	904,5			
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати	1400	645	801	646	801	155	124,0			
Витрати на оплату праці	1410	3 243	4 212	3 488	4 212	724	120,8			
Відрахування на соціальні заходи	1420	673	903	768	903	135	117,6			
Амортизація	1430	325	372	359	372	13	103,6			
Інші операційні витрати	1440	138	180	179	180	1	100,6			
Усього	1450	5 024	6 468	5 440	6 468	1 028	118,9			

Начальник КП
(посада)



Д.О.Навченко
(підпис)
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

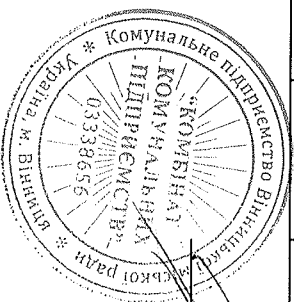
тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт за I квартал 2020 року	План на I квартал 2021 року	Факт за I квартал 2021 року	Відхилення, (+,-)	Відхилення, (%)	
	1	2	3	4	5	6	7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)							
Інші витрати, усього, у тому числі:	1018	(572)	(556)	(909)	(353)	163,5	
заправка картриджа		(1)	(1)	(2)	(1)	200,0	
навчання з охорони праці			-	(2)	(2)		
виклик інспектора, повірка лічильників		(1)		(2)	(2)		
послуги стептехніки		(8)	-		-		
послуги інтернету		(1)	(2)	(1)	1	50,0	
водогосптарчання, водовідведення		(21)	(20)	(24)	(4)	120,0	
послуги зв'язку			(1)		1	-	
обслуговування касових апаратів		(2)	(2)		2	-	
послуги поливальної машини			(2)		2	-	
оренда будівлі		(38)	(55)	(34)	21	61,8	
собівартість реалізованих товарів		(467)	(425)	(828)	(403)	194,8	
обслуговування GPS-пристроїв		(4)	(4)	(4)	-	100,0	
вигодовлення рекламних вивісок			(5)		5	-	
страхування автомобільного транспорту		(6)	(4)	(5)	(1)	125,0	
утримання архіву			(3)		3	-	
охорона лазні		(2)	(2)	(2)	-	100,0	
ремонт автомобілів		(6)	(7)		7	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт за I квартал 2020 року	План на I квартал 2021 року	Факт за I квартал 2021 року	Відхилення, (+,-)	Відхилення, (%)	
	1	2	3	4	5	6	7
медичний огляд працівників			-	(5)	(5)		
вивіз рідких стоків		(15)	(18)			18	-
ремонт обладнання, діагностика			(2)			2	-
технічне обслуговування та технічний огляд транспорту			(3)			3	-
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(33)	(20)	(33)	(13)	165,0	
підписка		(6)	-			-	
послуги інтернету		(1)	(1)			1	-
заправка картриджа		(1)	(1)	(1)		-	100,0
програмне забезпечення, виготовлення єдиного цифрового підпису (ЄЦП)		(5)	(4)	(1)		3	25,0
адміністративний збір		(1)	-	(2)		(2)	
екологічний податок			(1)			1	-
податок на землю		(1)	(1)	(1)		-	100,0
матеріальні витрати (канцелярські товари тощо)		(16)	(10)	(26)		(16)	260,0
розрахунково-касове обслуговування банків		(2)	(2)	(2)		-	100,0
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	121	160	62	(98)	38,8	
оренда основних засобів (ритуальна служба)		42	35	54		19	154,3
реалізація металообрутку			-	8		8	
оренда обладнання		79	125			(125)	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(14)	(36)	(59)	(23)	163,9	
матеріальна допомога на поховання згідно з колективним договором			(1)	(3)		(2)	300,0

Найменування показника	Код рядка	Факт за I квартал 2020 року	План на I квартал 2021 року	Факт за I квартал 2021 року	Відхилення, (+,-)	Відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Допомога на поховання згідно з колективним договором (товари)				(2)		(2)
нарахування згідно листків непрацездатності (за рахунок підприємства)		(4)	-	(14)		(14)
єдиний соціальний внесок		(1)	-	(7)		(7)
проїзні квитки			(9)	(5)		4
пільгові пенсії		(9)	(24)	(20)		4
собоівартість реалізованих запасів (металобрухту)			(2)	(8)		(6)
						400,0

Начальник КП
(посада)



(підпис)

Д.О.Науменко
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Таблиця 2

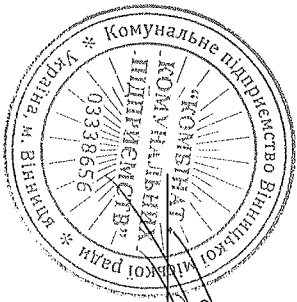
тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний за I квартал 2021 року			
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(418)	(404)	(414)	(404)	x	x	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	(1)	(1)	(1)	-	100,0	
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТТ	2011	()	(1)	(1)	(1)	-	100,0	
Переєсено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()			
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()			
Резервний фонд	2040	()	()	()	()			
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()			
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	()			
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(416)	(399)	(407)	(399)	x	x	
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі								
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	333	497	488	497	9	101,8	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	286	436	436	436	-	100,0	
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	()	()	()	()			

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний за I квартал 2021 року			
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %		
	1	2	3	4	5	6	7	8	
аквизитний податок	2113								
рентна плата за транспортування	2114								
рентна плата за користування надрами	2115								
військовий збір	2116	47	61	52	61	9	117,3		
інші податки та збори (розшифрувати)	2117								
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	565	733	633	733	100	115,8		
податок на прибуток підприємств	2121	1		2		(2)			
податок на доходи фізичних осіб	2122	563	731	628	731	103	116,4		
акцизний податок	2123					-			
земельний податок	2124	1	1	1	1	1	100,0		
орендна плата	2125					-			
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТТ	2126		1	1	1	1	100,0		
рентна плата за користування надрами	2127								
інші податки та збори (екологічний податок)	2128			1		(1)			
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	673	870	768	870	102	113,3		
митні платежі	2131								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	673	870	768	870	102	113,3		
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-			
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року		Звітний за I квартал 2021 року			
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142						
Усього виплат	2200	1 571	2 100	1 889	2 100	211	111,2

Начальник КП
(посада)



(підпис)

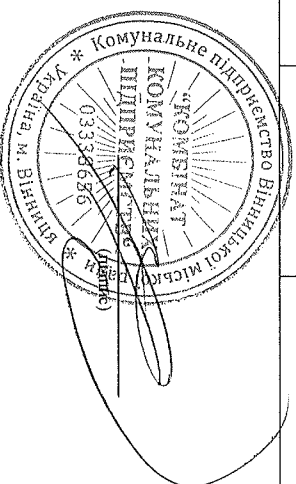
Д.О.Науменко
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 року				
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	6	91	-	91	91	
капітальне будівництво	4010					-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		37		37	37	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	6	54		54	54	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	
капітальний ремонт	4060					-	

Начальник КП
(посада)



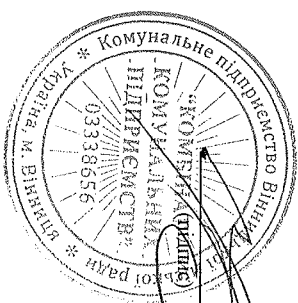
Д.О. Науменко
(ім'я, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт за I квартал 2020 року	План на I квартал 2021 року	Факт за I квартал 2021 року	Відхилення, (+,-)	Відхилення, (%)	
	1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	6	-	91	91		
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		-	37	37		
сингуматор				37	37		
придбання (виготовлення) інших необхідних матеріальних активів	4030	6	-	54	54		
ксовий апарат		6			-		
комп'ютер (2 шт.)				30	30		
принтер				6	6		
монітор				4	4		
ноутбук				14	14		

Начальник КП
(посада)



Д.О.Науменко
(ініціали, прізвище)

Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2021 року
КП "Комбінат комунальних підприємств"

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт за I квартал 2020 року	План звітнього 2021 року	Факт за I квартал 2020 року	відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумисників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	120	121	120	X	X
директор	1	1	1	X	X
адміністративно-управлінський персонал	7	7	7	X	X
працівники	112	113	112	X	X
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3 137	14 638	4 064	X	X
директор	121	488	128	X	X
адміністративно-управлінський персонал	369	1 555	435	X	X
працівники	2 647	12 595	3 501	X	X
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3 243	14 638	4 212	X	X
директор	121	488	128	X	X
адміністративно-управлінський персонал	369	1 555	396	X	X
працівники	2 753	12 595	3 688	X	X
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	9 008	10 081	11 700	X	X
директор	40 333	40 667	42 667	X	X
адміністративно-управлінський персонал	17 571	18 512	18 857	X	X
працівники	8 193	9 288	10 976	X	X

У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

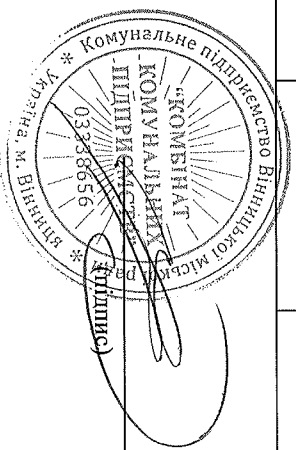
Найменування видів діяльності	План на I квартал 2021 року			Факт за I квартал 2021 року			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартість продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ритуальні послуги (послуги похоронного призначення)	1 966			3 086			1 120	-	-	157,0		
Утримання кладовищ та меморіалів	1 296			1 296			-	-	-	100,0		
Транспортування померлих з місць подій до судово-медичного моргу	601			601			-	-	-	100,0		
Утримання зон відпочинку	7			7			-	-	-	100,0		
Утримання громадських вбиралень	3			3			-	-	-	100,0		
Утримання шкучих споруд	304			304			-	-	-	100,0		
Послуги лазні	250			233			(17)	-	-	93,2		
Компенсація різниці в тарифах по пільгових помивках в лазні	75			55			(20)	-	-	73,3		
Послуги масажу	13			9			(4)	-	-	69,2		
Інші водоглязні роботи				83			83	-	-			
Забезпечення охорони та рятівання життя людей на водних об'єктах	787			787			-	-	-	100,0		
Усього	5 302			6 464			1 162	-	-	121,9		

IV. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення статутного капіталу

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком		Звітний за I квартал 2021 року			
		за I квартал 2020 року	за I квартал 2021 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Надходження коштів з бюджету							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-
Направлення коштів на:							
придбання та оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010						
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020						

Начальник КП
(посада)



Д.О.Науменко
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка

до звіту про виконання показників фінансового плану

за I квартал 2021 року

КП «Комбінат комунальних підприємств»

Формування дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану

Планова сума доходу від реалізації основного виду послуг підприємства сформована з урахуванням базових вартостей платних послуг, що надаються підприємством, затверджених рішеннями виконавчого комітету Вінницької міської ради від 18.10.2018 року №2259 та від 28.02.2019 року №509.

Аналіз дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2021 року

тис. грн

Найменування показників	Факт I кварталу 2020 р.	План I кварталу 2021 р.	Факт I кварталу 2021 р.	Відхилення			
				факт I кварталу 2021 р. до факту I кварталу 2020 р.		факт I кварталу 2021 р. до плану I кварталу 2021 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	5 494	5 876	7 302	1 808	32,9	1 426	24,3
Ритуальні послуги	1 775	1 966	3 086	1 311	73,9	1 120	57,0
Утримання кладовищ та меморіалів	1 238	1 296	1 296	58	4,7	0	0,0
Забезпечення охорони та рятування життя людей на водних об'єктах	579	787	787	208	35,9	0	0,0

Найменування показників	Факт I кварталу 2020 р.	План I кварталу 2021 р.	Факт I кварталу 2021 р.	Відхилення			
				факт I кварталу 2021 р. до факту I кварталу 2020 р.		факт I кварталу 2021 р. до плану I кварталу 2021 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Дохід у розмірі нарахованого зносу на об'єкти благоустрою	542	414	776	234	43,2	362	87,4
Транспортування померлих з місць подій до судово-медичного моргу	481	601	601	120	24,9	0	0,0
Утримання штучних споруд	264	304	304	40	15,2	0	0,0
Послуги лазні	382	250	233	-149	-39,0	-17	-6,8
Водолазні роботи	0	0	83	83	-	83	-
Дохід від оренди та інші	121	160	62	-59	-48,8	-98	-61,3
Компенсація різниці в тарифах по пільгових помивах в лазні	66	75	55	-11	-16,7	-20	-26,7
Послуги масажу	11	13	9	-2	-18,2	-4	-30,8
Утримання зон відпочинку	0	7	7	7	-	0	0,0
Утримання громадських вбиралень	8	3	3	-5	-62,5	0	0,0
Послуги біотуалетів (фінансування з бюджету на замовлення ВМР)	27	0	0	-27	-100,0	0	-

Всього за I квартал 2021 року підприємство отримало дохід у розмірі 7 302 тис. грн, що на 1 808 тис. грн (або на 32,9 %) більше фактичного показника за I квартал 2020 року та на 1 426 тис. грн (або на 24,3 %) більше планового показника на I квартал 2021 року. Збільшення доходів відбулось за рахунок збільшення чистого доходу від реалізації ритуальних послуг.

Комунальне підприємство за I квартал 2021 року отримало чистий дохід від надання послуг в сумі 6 464 тис. грн, що на 1 633 тис. грн (або на 33,8 %) більше фактичного показника за I квартал 2020 року (4 831 тис. грн). Дане збільшення відбулося за рахунок збільшення надходжень від ритуальних послуг.

Формування витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2021 року

Собівартість реалізованих послуг за I квартал 2021 року становить 6 520 тис. грн, що на 1 691 тис. грн (або на 35,0 %) більше фактичного показника за I квартал 2020 року (4 829 тис. грн) та на 1 336 тис. грн (або на 25,8 %) більше планового показника за I квартал 2021 року (5 184 тис. грн).

Адміністративні витрати за I квартал 2021 року становлять 705 тис. грн, що на 57 тис. грн (або на 8,8 %) більше фактичного показника за I квартал 2020 року (648 тис. грн) та на 60 тис. грн (або на 9,3 %) більше планового показника на I квартал 2021 року (645 тис. грн).

Основою для формування: собівартості є витрати на оплату праці персоналу, витрати на сировину та матеріали; адміністративних витрат є витрати на оплату праці, податки та комунальні платежі.

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2021 року

тис. грн

Найменування показників	Факт I кварталу 2020 р.	План I кварталу 2021 р.	Факт I кварталу 2021 р.	Відхилення			
				факт I кварталу 2021 р. до факту I кварталу 2020 р.		факт I кварталу 2021 р. до плану I кварталу 2021 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	5 492	5 868	7 296	1 804	32,8	1 428	24,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	4 829	5 184	6 520	1 691	35,0	1 336	25,8
Адміністративні витрати	648	645	705	57	8,8	60	9,3
Витрати на збут	0	0	12	12	-	12	-
Інші операційні витрати	14	36	59	45	321,4	23	63,9
Інші витрати	0	1	0	0	-	-1	-
Витрати з податку на прибуток	1	2	0	-1	-	-2	-

Всього за I квартал 2021 року фактичний показник витрат становить 7 296 тис. грн, що на 1 804 тис. грн (або на 32,8 %) більше фактичного показника за I квартал 2020 року та на 1 428 тис. грн (або на 24,3 %) більше планового показника за I квартал 2021 року.

Фінансові результати

За I квартал 2021 року від надання основних видів послуг отримано 56 тис. грн валового збитку, що на 58 тис. грн (або на 2 900,00 %) менше фактичного показника за I квартал 2020 року (2 тис. грн прибутку) та на 174 тис. грн (або на 147,5 %) менше планового показника за I квартал 2021 року (118 тис. грн прибутку).

За підсумками господарської діяльності за I квартал 2021 року

підприємство отримало 6 тис. грн прибутку, що на 4 тис. грн (або на 200,0 %) більше ніж за I квартал 2020 року.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 3.

Таблиця 3

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт I кварталу 2020 р.	План I кварталу 2021 р.	Факт I кварталу 2021 р.	Відхилення			
				факт I кварталу 2021 р. до факту I кварталу 2020 р.		факт I кварталу 2021 р. до плану I кварталу 2021 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток (збиток)	2	118	-56	-58	-2 900,0	-174	-147,5
Фінансовий результат від операційної діяльності	-539	-403	-770	-231	42,9	-367	91,1
Фінансовий результат до оподаткування	3	10	6	3	100,0	-4	-40,0
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	2	8	6	4	200,0	-2	-25,0
прибуток	2	8	6				
збиток	-	-	-				

Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку підприємством здійснюється відповідно до рішення Вінницької міської ради від 14.01.2011 № 84 (зі змінами).

Залишок непокритого збитку на кінець I кварталу 2021 року складає 399 тис. грн.

Нараховані до сплати податки, збори, платежі до бюджетів та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

За I квартал 2021 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 2 100 тис. грн, в т. ч.: податок на додану вартість – 436 тис. грн; податок на доходи фізичних

осіб - 731 тис. грн; військовий збір - 61 тис. грн; єдиний соціальний внесок - 870 тис. грн; земельний податок – 1 тис. грн; відрахування частини чистого прибутку – 1 тис. грн.

Структуру та динаміку платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

**Структура та динаміка платежів до бюджетів всіх рівнів
та державних цільових фондів**

тис. грн

Найменування показників	Факт I кварталу 2020 р.	План I кварталу 2021 р.	Факт I кварталу 2021 р.	Відхилення			
				факт I кварталу 2021 р. до факту I кварталу 2020 р.		факт I кварталу 2021 р. до плану I кварталу 2021 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	1 571	1 889	2 100	529	33,7	211	11,2
Податок на додану вартість (ПДВ)	286	436	436	150	52,4	0	0,0
Податок на доходи фізичних осіб	563	628	731	168	29,8	103	16,4
Військовий збір	47	52	61	14	29,8	9	17,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	673	768	870	197	29,3	102	13,3
Відрахування частини чистого прибутку (10%)	0	1	1	1	-	0	0,0
Земельний податок	1	1	1	0	0,0	0	0,0
Екологічний податок	0	1	0	0	-	-1	-100,0

Інвестиційна діяльність підприємства

У I кварталі 2021 року підприємство придбало основні засоби на суму 91 тис. грн. Джерелом капітальних інвестицій були власні кошти підприємства.

Різниця між первісною вартістю основних засобів на кінець та початок I кварталу 2021 року складає 91 тис. грн, що пояснюється введенням в експлуатацію основних засобів, які були куплені у I кварталі 2021 році.

Кредитна політика підприємства

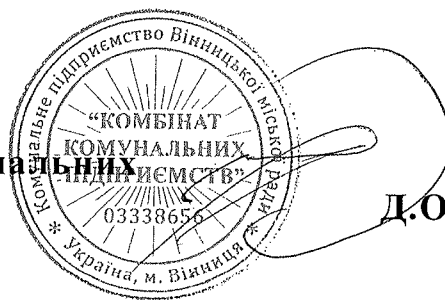
КП «Комбінат комунальних підприємств» у I кварталі 2021 року не залучало кредитні кошти.

Інформація про рух грошових коштів

Залишок грошових коштів на початок звітного I кварталу 2021 року становив 1 394 тис. грн, на кінець звітного I кварталу 2021 року залишок грошових коштів складає 1 175 тис. грн.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2021 року судові справи майнового характеру та виконавчі провадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

Начальник КП «Комбінат комунальних підприємств»



Д.О.Науменко