

Пояснювальна записка  
до аналізу фінансового плану комунального підприємства  
«Троянда»  
за 9 місяців 2022 року.

Доходи підприємства склали 2423,0 тис грн на 11% менше від прогнозованих.

Фінансування з бюджету склало 2049,8 тис грн на 10,1% менше від запланованого.

Виторг магазину склав 239,8 тис грн, що на 0,2% менше очікуваного(за рахунок того, що в кінці лютого та першій половині березня 2022 року магазин не працював або працював у скороченому режимі).

Громадські роботи не були реалізовані (планувалось 80тис.грн).

Інші послуги з озеленення (виконані роботи іншим замовникам) склали 22,2тис.грн , що на 122% більше від запланованого.

Інші доходи склали:

- амортизація 103,9 тис грн (103,8 тис.грн планувалось попередньо);
- оприбуткування деревини 4 тис.грн( на 2 тис.грн більше від запланованих);
- інші(оприбуткування горщиків) склали 3,3 тис.грн-на 1,7тис. грн менше запланованого.
- відновна вартість дерев згідно розпоряджень МР склала 0 тис грн, що менше запланованої на 3,0 тис.грн ;

Витрати підприємства склали 2284,5 тис грн на 11,9% менше від планових(2592,2 тис.грн).

Меньшими були видатки на заробітну плату на 9,6% за рахунок того,що заробітну плату продавцям виплачували згідно відробленого часу та двоє працівників знаходились на лікарняному, а нарахування меншим на 18 % (за рахунок пільг працівників).

Видатки на податок на землю збільшились на 2,4 тис грн(13,9%); дрова та торфобрикет – менші на 8,4 тис.грн(46,7%) за рахунок того, що частково опалення проводилось не дровами та торфобрикетом, а перебитим гіллям; воду- менші на 1,9 тис.грн (чому посприяли природні умови); на послуги зв'язку, послуги банку, канцтовари, амортизація, обслуговування РРО(касового апарату) та інші були +- у рамках, запланованих на початку року.Меньшими були витрати на запчастини на 9,7 тис.грн від запланованих.

Значно збільшились витрати на паливно –мастильні матеріали на 64,8 тис.грн(за рахунок суттєвого збільшення цін).

передоплати за розсаду у кінці 2021 року).

Економія пішла по електроенергії 3,4 тис.грн завдяки постійному контролю за використанням електроенергії у приміщеннях.


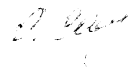
Зменшення витрат по статті матеріали на 15,8 тис.грн відбулось за рахунок оприбуткування горщиків (після виконання робіт по місту) та запасу торф'яних сумішей на підприємстві, куплених наприкінці 2021 року тощо.

В загальному фінансовий результат до оподаткування за 9 місяців 2022 року склав 138,5 тис.грн. Після сплати податку на прибуток, чистий прибуток підприємства склав 104,5 тис.грн.

Чисельність працівників -17 чол.

Середня заробітна плата по підприємству склала 9889,54 грн( за рахунок премій працівникам(озеленювачам та водіям) підприємства за результатами пів-річчя та до дня Незалежності).

Директор КП «Троянда»  
Бухгалтер КП «Троянда»

Ольга Ломанська

Ольга Солод