**Пояснення**

до виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року

**Комунальне підприємство «Володимирводоканал»**

За підсумками роботи 9 місяців 2022 року реалізовано води споживачам 798,4 тис. куб. м. , відведено стічних вод – 535,3тис. куб. м . Обсяг виробництва в натуральному виразі по водопостачанню в порівнянні з планом зменшився на 92,1тис. куб. м. або на 10,3% , відповідно по водовідведенню на 64,6тис. куб. або на 10,8% , в тому числі для населення обсяг по водопостачанню зменшився на 67,5 тис. куб м. або 9,0% , по водовідведенню 69,3тис. куб. м. або на 14,2% . В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяги зменшились по водопостачанню на 8,4% і водовідведенню на 9,8%.

У період війни значно зменшились обсяги споживання послуг централізованого водопостачання та централізованого водовідведення .

Основним споживачем є категорія «населення» питома вага , якого в загальній кількості реалізації послуг водопостачання складає 85,0% , відповідно по стоках 77,9%.

За звітний період доходи по основній діяльності склали 21297,2тис. грн.

порівнянні з планом зменшились на 10,4% або на 2465,3тис. грн. (за рахунок зменшення обсягів у натуральному виразі).

**Витрати на виробництво послуг** по основній діяльності за 9 місяців 2022 року склали 21386,4тис. грн. , у порівнянні з планом витрати зменшились на 21% .

Зміни відбулися по наступним статтях:

**Витрати на електроенергію** :

по водопостачанню та водовідведенню витрати зменшились на 35,0% за рахунок вартості електроенергії за 1 квт. год. ( в плані на 2022 рік врахований прогнозований тариф на електроенергію 5,31464 грн. за 1 квт. год. без ПДВ , фактично з початку року середньозважений тариф склав 4,4170 грн без ПДВ) , при тому, що споживання електроенергії в кількісному виразі по водопостачанню зменшилось на 15,0% і 36,4% по водовідведенню .

**Витрати на паливо** збільшились на 33,9% в порівнянні з плановими показниками за рахунок збільшення ціни на всі види палива у два рази.

**Витрати на оплату праці** **і відрахування в єдиний внесок** - економія витрат на оплату праці відбулась у зв'язку з тим, що не виплачувалась запланована премія, а також за рахунок виплат, які здійснювались Фондом соціального страхування (виплати за листком непрацездатності) , на прохання 43 працівникам з початку року було надано відпустку без збереження заробітної плати, що становить 446 людино-днів, призвано у зв'язку з мобілізацією 4 працівника.

**Інші витрати основної діяльності зросли в порівнянні з плановими показниками по окремих показниках в т. ч.**

екологічний податок, зріс на 25,5тис. грн. майже в 2 рази

плата за розрахункове обслуговування банком на 2,5тис. грн. або 36,3%

експертиза проекту 18,9 тис. грн.

ремонт відеоспостереження 14,2 тис. грн.

оренда перекачки Комбінату молочних продуктів зросла на 9,8тис. грн. або на 16,6%

поточні ремонти підрядником 104,5тис. грн.

обслуговування каналопромивочної машини витрати зросли на 6,0 тис. грн або на 47,2%

юридичні послуги 27,0 тис. грн.

документи на дозвіл по надрах 43,3 тис. грн.

оренда обладнання 8,2 тис. грн.

оренда екскаватора 45,1 тис. грн.

По основній діяльності за надані послуги централізованого водопостачання таводовідведення підприємство одержало збиток 89,2тис. грн.

**Інші доходи** ( не основної діяльності ) склали 7223,7 тис. грн. в т. ч .

- платні послуги 299,8 тис. грн.

- дохід від амортизації ОЗ придбаних за бюджетні кошти 3109,2 тис. грн.,

- кошти з місцевого бюджету 3363,6 тис. грн.

в т. ч. 149,5 тис. грн. виготовлення проектної документації на капітальний ремонт водопроводу вул. Філатова і вул. Братковського

229,9 тис. грн. відкачка стічних вод на площі Героїв

228,4 тис. грн. придбання засувок і труб но поточний ремонт

57,1 тис. грн. придбання палива

1315,8 капітальний ремонт по вул. Кобзарській

861,0 тис. грн. придбання насоса на каналізаційну станцію

229,0 тис. грн. водопровідні труби

172,0 тис. грн. запірна арматура

97,0 тис. грн. придбання гідрантів

23,9 тис. грн. технагляд та експертиза проекту по вул. Кобзарська

- відсотки за депозит 8,2 тис. грн.

- судовий збір і штрафні санкції 11,8тис. грн.

- донараховано за без облікове споживання води 130,9 тис. грн.

- дохід від абонентського обслуговування 300,2 тис. грн.

**Інші витрати склали 7552,7 тис. грн. в т. ч**.

- витрати за надані платні послуг 254,7 тис. грн.

- заробітна плата мобілізованих з нарахуванням 274,7 тис. грн .

- амортизація ОЗ придбаних за бюджетні кошти 3109,2 тис. грн.,

- п'ять днів лікарняних і нарахування 92,0 тис. грн.,

- витрати за кошти місцевого бюджету 3363,6тис. грн.

- інші витрати на збут 272,1 тис. грн.

- комісія за користування кредитом (за розстрочення ПДВ) 18,6 тис. грн.

- матеріальна допомога 19,9 тис. грн.

-виконавчий збір (судовий збір) 45,0тис. грн.

-витрати за абонентське обслуговування 97,3тис. грн.

- чорнобильська відпустка 5,6 тис. грн.

Крім того за період з початку року отримана фінансова допомога з місцевого бюджету 1470,3 тис. грн.

**За підсумками роботи 9 місяців 2022року підприємство працювало стабільно ,**

**прибутки склали 1052,1 тис. грн. Робота підприємства в умовах воєнного стану сконцентрована на забезпеченні безперебійного і цілодобового водопостачання та водовідведення .**

Директор С.І.Луцюк

В.о. головного бухгалтера О.Є. Малишева

Гол . економіст О.Я. Миргородська