

Додаток 2

до Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств, що належать до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Полтавської області  
(пункт 15)

**ЗВІТ**

**про виконання фінансових планів комунальних підприємств, що перебувають в спільній власності територіальних громад області, які залишилися в управлінні обласної ради, за 2022 рік**  
(квартал, рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	Звітний період (2022 р.)		
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)		факт (2022 року)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 551 377	2 246 198	1 557 815	2 246 198	688 383	144,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(1 694 796)	(2 257 377)	(1 727 438)	(2 257 377)	-529 939	130,7
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(143 419)</b>	<b>(11 179)</b>	<b>(169 623)</b>	<b>(11 179)</b>	158 444	в 0,1 р.б.
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(56 446)	(65 702)	(58 260)	(65 702)	-7 442	112,8
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(726)	(926)	(700)	(926)	-226	132,3
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(121)	(151)	(100)	(151)	-51	в 1,5 р.б.
витрати на консалтингові послуги	1033	(25)	(17)	-	(17)	-17	0,0
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	0	0,0
витрати на аудиторські послуги	1035	(160)	(176)	(241)	(176)	65	73,0
Витрати на збут	1060	(29 118)	(10 659)	(28 181)	(10 659)	17 522	37,8
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	254 523	130 607	15 540	130 607	115 067	в 8,4 р.б.
курсові різниці	1071	134	4	-	4	4	0,0
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	0	0,0



Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний період (2022 р.)				
		минулий рік (січень-грудень 2021)		поточний рік (січень-грудень 2022)		план	факт (2022 року)	відхилення, +/-	виконання, %	
		3	4	5	6					7
1	2									
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(1 274 349)	(1 695 028)	(1 250 871)	(1 695 028)	(1 695 028)	(1 695 028)	-444 157	135,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(66 156)	(92 371)	(74 821)	(92 371)	(92 371)	(92 371)	-17 550	123,5	
витрати на паливо та енергію	1402	(1 172 324)	(1 551 309)	(1 125 176)	(1 551 309)	(1 551 309)	(1 551 309)	-426 133	137,9	
Витрати на оплату праці	1410	(317 358)	(386 659)	(374 507)	(386 659)	(386 659)	(386 659)	-12 152	103,2	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(68 413)	(84 305)	(81 993)	(84 305)	(84 305)	(84 305)	-2 312	102,8	
Амортизація	1430	(85 342)	(94 890)	(79 396)	(94 890)	(94 890)	(94 890)	-15 494	119,5	
Інші операційні витрати	1440	(131 952)	(185 089)	(36 946)	(185 089)	(185 089)	(185 089)	-148 143	в 5 р.б.	
<b>Усього</b>	1450	<b>(1 877 414)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>(1 823 713)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>-622 258</b>	134,1	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>										
<b>Розподіл чистого прибутку</b>										
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(271 521)	(306 195)	(271 314)	(306 195)	(306 195)	(306 195)	-34 881	112,9	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(1)	(89)	(1)	(89)	(89)	(89)	-88	в 89 р.б.	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(1)	(89)	(1)	(89)	(89)	(89)	-88	в 89 р.б.	
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
Інші фонди	2050	-	-	-	-	-	-	0	0,0	
Інші цілі	2060	-	(5 701)	-	(5 701)	(5 701)	(5 701)	-5 701	0,0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(324 906)	(298 138)	(527 145)	(298 138)	(298 138)	(298 138)	229 007	56,6	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (2022 р.)					
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 року)	відхилення, +/-	виконання, %		
								3	4
1	2								
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	(44 489)	(59 369)	(57 050)	(59 369)	-2 319	104,1		
податок на прибуток підприємств	2111	(14)	(31 163)	(1)	(31 163)	-31 162	в 31163 р.б.		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(288 481)	(379 664)	(267 461)	(379 664)	-112 203	142,0		
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	253 369	362 595	219 244	362 595	143 351	в 1,7 р.б.		
акцизний податок	2114	-	-	-	-	0	0,0		
вдражування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	(73)	(89)	(1)	(89)	-88	в 89 р.б.		
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	0	0,0		
рентна плата за користування надрами	2117	(8 648)	(10 331)	(8 020)	(10 331)	-2 311	128,8		
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	(66 984)	(81 781)	(77 204)	(81 781)	-4 577	105,9		
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	(69 762)	(84 567)	(83 747)	(84 567)	-820	101,0		
вдражування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	0	0,0		
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(67 562)	(81 758)	(81 035)	(81 758)	-723	100,9		
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	(181 235)	(225 717)	(218 001)	(225 717)	-7 716	103,5		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2022 р.)			
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 року)	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8
<b>III. Рух грошових коштів</b>							
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	<b>8 571</b>	<b>54 601</b>	<b>7 795</b>	<b>54 601</b>	46 806	в 7 р.б.
Цільове фінансування	3040	486 917	322 863	1 837	322 863	321 026	в 175,8 р.б.
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	101 469	101 982	(238 739)	101 982	340 721	0,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(91 660)	(258 374)	(35 278)	(258 374)	-223 096	в 7,3 р.б.
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	36 220	502 636	(7 501)	502 636	510 137	0,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	0	0,0
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	<b>54 600</b>	<b>400 845</b>	<b>(273 723)</b>	<b>400 845</b>	674 568	0,0
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>							
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	4000	<b>103 697</b>	<b>297 435</b>	<b>47 318</b>	<b>297 435</b>	250 117	в 6,3 р.б.
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	0	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	41 895	175 747	14 185	175 747	161 562	в 12,4 р.б.
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	379	3 813	221	3 813	3 592	в 17,3 р.б.
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1 300	3 536	473	3 536	3 063	в 7,5 р.б.
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	45 982	68 479	27 609	68 479	40 870	в 2,5 р.б.
капітальний ремонт	4060	14 141	45 860	4 830	45 860	41 030	в 9,5 р.б.
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	4000	<b>62 602</b>	<b>148 000</b>	<b>29 740</b>	<b>155 163</b>	125 423	в 5,2 р.б.
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	0	0,0
бюджетне фінансування	4000/2	34 270	114 152	-	114 152	114 152	0,0
власні кошти	4000/3	28 332	33 848	29 740	41 011	11 271	137,9
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	0	0,0
<b>V. Коefіцієнтний аналіз</b>							
Рентабельність діяльності	5040	-	0,6	(16,4)	0,6	17,0	0,0
Рентабельність активів	5020	-	0,4	(13,0)	0,4	13,4	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	(0,1)	0,9	(33,3)	0,9	34,2	0,0
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	0,7	0,9	0,6	0,9	0,3	150,0
Коefіцієнт зносу основних засобів	5220	0,7	0,6	0,7	0,6	-0,1	85,7

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		план	Звітний період (2022 р.)	
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)		факт (2022 року)	відхилення, +/-
1	2	3	4	5	6	7
<b>VI. Звіт про фінансовий стан*</b>						
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1 301 184	1 853 914	1 110 677	1 853 914	743 237
Основні засоби	6001	1 092 192	1 617 504	1 068 560	1 617 504	548 944
первісна вартість	6002	3 928 529	4 547 387	3 880 327	4 547 387	667 060
знос	6003	2 836 337	2 929 883	2 811 767	2 929 883	118 116
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	648 812	1 502 309	860 153	1 502 309	642 156
Гроші та їх еквіваленти	6011	54 601	401 068	7 949	401 068	393 119
<b>Усього активи</b>	<b>6020</b>	<b>1 949 996</b>	<b>3 356 223</b>	<b>1 970 848</b>	<b>3 356 223</b>	<b>1 385 375</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	213 901	334 461	83 204	334 461	251 257
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	936 932	1 397 600	1 119 489	1 397 600	278 111
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6050</b>	<b>1 150 833</b>	<b>1 732 061</b>	<b>1 202 693</b>	<b>1 732 061</b>	<b>529 368</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	0
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	0
<b>Власний капітал</b>	<b>6080</b>	<b>799 163</b>	<b>1 624 162</b>	<b>768 155</b>	<b>1 624 162</b>	<b>856 007</b>
<b>VII. Кредитна політика</b>						
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7000	<b>65 357</b>	<b>16 559</b>	-	<b>16 559</b>	<b>16 559</b>
довгострокові зобов'язання	7001	65 357	14 000	-	14 000	14 000
короткострокові зобов'язання	7002	-	2 559	-	2 559	2 559
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-	0
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7010	<b>(79 569)</b>	<b>(14 473)</b>	-	<b>(14 473)</b>	<b>-14 473</b>
довгострокові зобов'язання	7011	(79 569)	(14 473)	-	(14 473)	-14 473
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	0
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2022 р.)			
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 року)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>							
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	8000	2 122	2 116	2 223	2 116	-107	95,2
директор	8001	7	7	7	7	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8002	139	139	142	139	-3	97,9
працівники	8003	1 976	1 970	2 074	1 970	-104	95,0
<b>Витрати на оплату праці</b>	8010	(317 155)	(386 405)	(374 607)	(386 872)	-12 265	103,3
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:</b>	8020	12 455	15 218	14 043	15 236	1 193	108,5
директор	8021	44 524	45 905	58 381	69 559	11 178	119,1
адміністративно-управлінський персонал	8022	20 394	21 483	23 516	19 186	-4 330	81,6
працівники	8023	11 783	13 426	14 498	9 829	-4 669	67,8

Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРНА



## І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року		план	факт (2022 рік)	відхилення , +/-	виконання я, %	Звітний період (2022 рік)	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)						
		1	2						
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>									
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	<b>1 551 377</b>	<b>2 246 198</b>	<b>1 557 815</b>	<b>2 246 198</b>	<b>688 383</b>	<b>144,2</b>		Збільшення чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) пов'язано з застосуванням двоставкового тарифу та плати за абонентське обслуговування
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1010</b>	<b>(1 694 796)</b>	<b>(2 257 377)</b>	<b>(1 727 438)</b>	<b>(2 257 377)</b>	<b>(529 939)</b>	<b>130,7</b>		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на матеріальні ресурси та послуги, збільшенням ставок податків і зборів
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(52 754)	(62 519)	(59 584)	(62 519)	(2 935)	104,9		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на матеріальні ресурси та послуги
Витрати на паливо (ПММ, газ природний)	1012	(973 540)	(1 250 987)	(949 375)	(1 250 987)	(301 612)	131,8		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на пально-мастильні матеріали
Витрати на електроенергію	1013	(198 278)	(298 865)	(177 465)	(298 865)	(121 400)	в 1,7 р.б.		Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням закупівельної ціни на ринку електроенергії
Витрати на оплату праці	1014	(258 114)	(328 986)	(314 224)	(328 986)	(14 762)	104,7		Збільшення витрат пов'язано з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб
Відрахування на соціальні заходи	1015	(56 351)	(71 507)	(68 898)	(71 507)	(2 609)	103,8		Збільшення витрат пов'язано з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (поточ. ремонт, матеріали на ремонт, запчастини, технічний огляд, тех.обслуговування, діагностика, автопослуги, мшл, проектно-кошторисна документація, повірка техн. засобів обліку)	1016	(33 341)	(48 936)	(35 960)	(48 936)	(12 976)	136,1		Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням обсягів ремонтних робіт
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(79 039)	(92 621)	(77 372)	(92 621)	(15 249)	119,7		Збільшення амортизаційних відрахувань пов'язано з капітальними інвестиціями та різницею в стандартах бухгалтерського та податкового обліку
Інші витрати	1018	(43 060)	(102 003)	(42 709)	(102 003)	(59 294)	в 2,4 р.б.		Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням витрат, пов'язаних зі збутом послуг, пов'язаних на охорону об'єктів, збільшенням ставок податків і зборів, зростанням цін на пально-мастильні матеріали
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>(143 419)</b>	<b>(11 179)</b>	<b>(169 623)</b>	<b>(11 179)</b>	<b>158 444</b>	<b>6,6</b>		<b>Зменшення розміру збитків пов'язано зі збільшенням доходів у зв'язку з застосуванням двоставкового тарифу, плати за абонентське обслуговування</b>
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(56 446)	(65 702)	(58 260)	(65 702)	(7 442)	112,8		Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням законодавчо встановлених соціальних гарантій та встановленням посадових окладів та тарифних ставок, відповідно до положень передбачених Галузевою угодою
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (в частині палива)	1031	(726)	(926)	(700)	(926)	(226)	132,3		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості пально-мастильних матеріалів
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(121)	(151)	(100)	(151)	(51)	в 1,5 р.б.		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості послуг оренди службових автомобілів
витрати на консалтингові/консультативні послуги	1033	(25)	(17)	-	(17)	(17)	0,0		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості консультативних послуг
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	0,0		
витрати на аудиторські послуги	1035	(160)	(176)	(241)	(176)	65	73,0		Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на службові відрадженьня	1036	(259)	(219)	(242)	(219)	23	90,5		Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на зв'язок, інтернет послуги	1037	(129)	(126)	(103)	(126)	(23)	122,3		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості послуг зв'язку
витрати на оплату праці	1038	(37 319)	(43 952)	(39 970)	(43 952)	(3 982)	110,0		Збільшення витрат пов'язано з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб
відрахування на соціальні заходи	1039	(7 827)	(9 204)	(8 944)	(9 204)	(260)	102,9		Збільшення витрат пов'язано з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(1 029)	(1 173)	(1 062)	(1 173)	(111)	110,5		Збільшення амортизаційних відрахувань пов'язано з різницею в стандартах бухгалтерського та податкового обліку
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення (оренда адміністративних приміщень, оренда землі)	1041	-	-	-	-	-	0,0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(9)	(54)	(16)	(54)	(38)	в 3,4 р.б.		Збільшення витрат пов'язано зі зростанням страхових платежів щодо майна, переданого в оренду
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	-	(1)	-	(1)	(1)	0,0		Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
організаційно-технічні послуги	1044	(171)	(173)	(236)	(173)	63	73,3		



Найменування показника	Код рядка	Факт порівнянним підсумком з початку року		поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення +, -/	виконання я, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік (січень-грудень 2021)	3						
консультаційні (семінари, конференції, виставки) та інформаційні послуги	1045	(783)	(359)	(359)	(323)	(359)	(36)	111,1	Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням витрат, пов'язаних з наданням консультаційних послуг
юридичні послуги	1046	(222)	(614)	(614)	(180)	(614)	(434)	в 3,4 р.б.	Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням витрат, пов'язаних з наданням юридичних послуг
послуги з оцінки майна (надання дозволів, ліцензій, висновків)	1047	(24)	(4)	(4)	(83)	(4)	79	4,8	Зменшення витрат пов'язано з оптимізацією витрат, запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(4)	(8)	(8)	(10)	(8)	2	80,0	Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (навчання)	1049	(72)	(29)	(29)	(242)	(29)	213	12,0	Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, (техобслуговування, розробка проектно-кошторисної д-ції, поточ. ремонт, матеріали на ремонт, перевірка лічильників, запчастини) у Т.ч.	1050	(1 608)	(2 465)	(2 465)	(1 534)	(2 465)	(931)	в 1,6 р.б.	Збільшення витрат за рахунок проведення незапланованих ремонтних робіт, збільшення витрат на пально-мастильні матеріали та інших витрат до складу яких входить опалення та електроенергія, передачею на баланс ПОВВПП «Полтавтеплоенерго» цілісного майнового комплексу відокремленого підрозділу «Кременчуцька ТЕЦ»
витрати на поліпшення основних фондів (без техобслуговування, перевірки)	1050/1	(606)	(437)	(437)	(429)	(437)	(8)	101,9	Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості послуг, що пов'язані з відновленням та модернізацією основних фондів
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(5 820)	(5 866)	(5 866)	(4 275)	(5 866)	(1 591)	137,2	Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням кількості звернень до суду для примусового стягнення заборгованості, зростанням вартості послуг банків та послуг, що пов'язані з охороною
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1060</b>	<b>(29 118)</b>	<b>(10 659)</b>	<b>(10 659)</b>	<b>(28 181)</b>	<b>(10 659)</b>	<b>17 522</b>	<b>37,8</b>	<b>Зменшення витрат пов'язано зі зміною облікової політики (з 01.05.2022 року витрати на збут враховуються в рядках 1010-1018, як витрати на абонентське обслуговування)</b>
транспортні витрати (ПММ)	1061	(246)	(87)	(87)	(165)	(87)	78	52,7	Зменшення витрат пов'язано з оптимізацією витрат, запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
витрати на зберігання та упакування	1062	-	-	-	-	-	-	0,0	
витрати на оплату праці	1063	(18 238)	(6 663)	(6 663)	(18 155)	(6 663)	11 492	36,7	Зменшення витрат пов'язано з оформленням працівниками відпусків без збереження заробітної плати на період дії воєнного стану в Україні, з мобілізацією працівників для проходження військової служби, а також нарахуваннями допомоги по тимчасовій втраті працездатності за рахунок Фонду соціального страхування
вдихування на соціальні заходи	1064	(4 007)	(1 478)	(1 478)	(3 919)	(1 478)	2 441	37,7	Зменшення вдихувань пов'язано зі зменшенням витрат на оплату праці
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(200)	(72)	(72)	(218)	(72)	146	33,0	Зменшення амортизаційних відрахувань пов'язано зі зміною облікової політики (з 01.05.2022 року витрати на збут враховуються в рядках 1010-1018, як витрати на абонентське обслуговування)
витрати на рекламу	1066	(16)	(5)	(5)	(12)	(5)	7	41,7	Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
інші витрати на збут	1067	(6 411)	(2 354)	(2 354)	(5 712)	(2 354)	3 358	41,2	Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	254 523	130 607	130 607	15 540	130 607	115 067	в 8,4 р.б.	Збільшення доходу пов'язано з нарахуванням штрафів, списанням кредиторської заборгованості, отриманням цільового фінансування на відшкодування витрат
курсові різниці	1071	134	4	4	-	4	4	0,0	
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-	0,0	
інші операційні доходи	1073	254 389	130 603	130 603	15 540	130 600	115 060	в 8,4 р.б.	Збільшення доходу пов'язано з нарахуванням штрафів, пені, збільшенням доходів від надання майна в оренду, списанням кредиторської заборгованості, компенсацією витрат за працевлаштування внутрішньо переміщених осіб, відшкодуванням судових витрат, отриманням цільового фінансування на відшкодування витрат, а також з отриманням ПОВВПП «Полтавтеплоенерго» від територіальних громад м. Полтава, Машівка, Котельва компенсації витрат за енергоносії НАК "Нафтогазтрейдинг"
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>(98 981)</b>	<b>(113 902)</b>	<b>(113 902)</b>	<b>(16 333)</b>	<b>(113 902)</b>	<b>(97 569)</b>	<b>в 7 р.б.</b>	<b>Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням витрат на ремонтні роботи, що виконані для сторонніх організацій, а також з нарахуванням штрафів, пені та зі збільшенням нарахувань заробітної плати мобілізованим працівникам на основі середнього заробітку</b>
курсові різниці	1081	-	(7)	(7)	(8)	(7)	1	87,5	
нетипові операційні витрати (штрафні санкції)	1082	(186)	(122)	(122)	-	(122)	(122)	0,0	Збільшення витрат пов'язано з нарахуванням штрафів, пені

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт (2022 рік)	відхилення +, -/ -	виконання я, %	Звітний період (2022 рік)	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)						
	2	3	4	5	6	7	8	9	
витрати на благодійну допомогу	1083	(23)	-	(100)	-	100	0,0		Зменшення витрат пов'язано з запровадженням правового режиму воєнного стану в Україні та обмежувальними заходами
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	(7 445)	(10 596)	(2 542)	(10 596)	(8 054)	в 4,2 р.б.		Збільшення витрат пов'язано з проведенням перерахунку суми резерву сумнівних боргів, у зв'язку з погашенням заборгованості попередніх періодів
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	-	-	-	-	0,0		
інші операційні витрати	1086	(90 521)	(102 273)	(12 852)	(102 273)	(89 421)	в 8 р.б.		Збільшення витрат пов'язано зі збільшенням витрат на ремонтні роботи, що виконані для сторонніх організацій, а також з нарахуванням штрафів, пені та зі збільшенням нарахувань заробітної плати мобілізованим працівникам на основі середнього заробітку
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(73 441)	(70 835)	(256 857)	(70 835)	186 022	27,6		Зменшення розміру збитку пов'язано зі збільшенням доходів у зв'язку з застосуванням двоставкового тарифу, плати за абонентське обслуговування
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	0,0		
Втрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-	-	0,0		
Інші фінансові доходи	1130	119 074	85 018	2 772	85 018	82 246	в 30,7 р.б.		Збільшення доходу пов'язано з визнанням в бухгалтерському обліку доходів від переоцінки внаслідок реструктуризації (збільшення терміну погашення до 7 років) кредиторської заборгованості ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» перед АТ «Оператор газорозподільної системи "Полтавагаз"» та АТ «НАК "Нафтогаз України"» на суму 68 050 тис.грн.
Фінансові витрати	1140	(41 504)	(26 695)	(7 835)	(26 695)	(18 860)	в 3,4 р.б.		Збільшення витрат пов'язано з коригуванням ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» довгострокової заборгованості за договорами реструктуризації боргу, що були заключені у грудні 2021 р.
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	9 849	44 394	8 284	44 394	36 110	в 5,4 р.б.		Збільшення доходу пов'язано з нарахуванням амортизації по основних засобах, придбаних за рахунок цільового фінансування, а також отриманням ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» доходу від безкоштовно отриманих активів (матеріали та комплектуючі для реконструкції ділянок теплових мереж)
курсові різниці	1151	80	-	-	-	-	0,0		
інші доходи	1152	9 769	44 394	8 284	44 394	36 110	в 5,4 р.б.		Збільшення доходу пов'язано з нарахуванням амортизації по основних засобах, придбаних за рахунок цільового фінансування, а також отриманням ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» доходу від безкоштовно отриманих активів (матеріали та комплектуючі для реконструкції ділянок теплових мереж)
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(10 998)	(11 079)	(2 188)	(11 079)	(8 891)	в 5,1 р.б.		Збільшення витрат пов'язано з витратами на ліквідацію необоротних активів (розбирання, демонтаж), витратами від зменшення корисності активів
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	0,0		
інші витрати	1162	(10 998)	(11 079)	(2 188)	(11 079)	(8 891)	в 5,1 р.б.		Збільшення витрат пов'язано з витратами на ліквідацію необоротних активів (розбирання, демонтаж), витратами від зменшення корисності активів
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>2 980</b>	<b>20 803</b>	<b>(255 824)</b>	<b>20 803</b>	<b>276 627</b>	<b>0,0</b>		<b>Зменшення розміру збитку пов'язано зі збільшенням доходів у зв'язку з застосуванням двоставкового тарифу, плати за абонентське обслуговування</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	(3 582)	(7 729)	(6)	(7 729)	(7 723)	в 1288,2 р.б.		Збільшення розміру витрат пов'язано зі збільшенням доходів у зв'язку з застосуванням двоставкового тарифу, плати за абонентське обслуговування
Дохід з податку на прибуток	1181	-	938	-	938	938	0,0		
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	0,0		
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	0,0		
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>(602)</b>	<b>14 012</b>	<b>(255 830)</b>	<b>14 012</b>	<b>269 842</b>	<b>в 1,1 р.б.</b>		<b>Зменшення розміру збитку пов'язано зі збільшенням доходів у зв'язку з застосуванням двоставкового тарифу, плати за абонентське обслуговування, а також з визнанням в бухгалтерському обліку доходів від переоцінки внаслідок реструктуризації (збільшення терміну погашення до 7 років) кредиторської заборгованості ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» перед АТ «ОГС "Полтавагаз"» та АТ «НАК "Нафтогаз України"» на суму 68 050 тис.грн., отриманням ПОВКВІПТ «Полтавтеплоенерго» доходу від безкоштовно отриманих активів (матеріали та комплектуючі для реконструкції ділянок теплових мереж)</b>
прибуток	1201	-	14 012	-	14 012	14 012	0,0		
збиток	1202	(602)	-	(255 830)	-	255 830	0,0		

Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2022 рік)				виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
	минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	я, %		
2								
1210	1 934 823	2 507 155	1 584 411	2 507 155	922 744	135,5	Збільшення доходів пов'язано з застосуванням двоставкового тарифу та плати за абонентське обслуговування, а також з визнанням в бухгалтерському обліку доходів від переоцінки внаслідок реструктуризації (збільшення терміну погашення до 7 років) кредиторської заборгованості ПОВКВІПТ «Полтаватеплоенерго» перед АТ «ОГС "Полтавагаз"» та АТ «НАК "Нафтогаз України"» на суму 68 050 тис.грн., отримання ПОВКВІПТ «Полтаватеплоенерго» доходу від безкоштовно отриманих активів (матеріали та комплектуючі для реконструкції лінійок теплових мереж)	
1220	(1 935 425)	(2 493 143)	(1 840 241)	(2 493 143)	(652 902)	135,5	Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на матеріальні ресурси та послуги, збільшенням витрат на ремонтні роботи, що виконані для сторонніх організацій, збільшенням ставок податків і зборів, а також коригуванням ПОВКВІПТ «Полтаватеплоенерго» довгострокової заборгованості за договорами реструктуризації боргу, що були заключені у грудні 2021 р.	
1230	-	-	-	-	-	0,0		
<b>Розрахунок показника ЄВІТДА</b>								
1300	(73 393)	(70 656)	(256 864)	(70 656)	186 208	27,5		
1301	84 362	(2 590)	78 510	(2 590)	(81 100)	0,0		
1302	134	4	-	4	4	0,0		
1303	-	(7)	(8)	(7)	1	87,5		
1304	-	-	-	-	-	0,0		
1305	(186)	(122)	-	(122)	(122)	0,0		
<b>ЄВІТДА</b>	<b>11 021</b>	<b>(73 121)</b>	<b>(178 346)</b>	<b>(73 121)</b>	<b>105 225</b>	<b>41,0</b>		
<b>Елементи операційних витрат</b>								
1400	(1 274 349)	(1 695 028)	(1 250 871)	(1 695 028)	(444 157)	135,5	Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на матеріальні ресурси та послуги, пально-мастильні матеріали та збільшенням закупівельної ціни на ринку електроенергії	
1401	(66 156)	(92 371)	(74 821)	(92 371)	(17 550)	123,5	Збільшення витрат пов'язано зі зростанням цін на матеріальні ресурси та послуги	
1402	(1 172 324)	(1 551 309)	(1 125 176)	(1 551 309)	(426 133)	137,9	Збільшення витрат пов'язано зі зростанням вартості пально-мастильних матеріалів та збільшенням закупівельної ціни на ринку електроенергії	
1410	(317 358)	(386 659)	(374 507)	(386 659)	(12 152)	103,2	Збільшення витрат пов'язано з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб	
1420	(68 413)	(84 305)	(81 993)	(84 305)	(2 312)	102,8	Збільшення витрат пов'язано з збільшенням відрахувань відповідно до заробітної плати у зв'язку з підвищенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб та збільшенням штату ПОВКВІПТ «Полтаватеплоенерго»	
1430	(85 342)	(94 890)	(79 396)	(94 890)	(15 494)	119,5	Збільшення амортизаційних відрахувань пов'язано з капітальними інвестиціями та різницею в стандартах бухгалтерського та податкового обліку	
1440	(131 952)	(185 089)	(36 946)	(185 089)	(148 143)	в 5 р.б.	Збільшення витрат пов'язано з збільшенням витрат на ремонтні роботи, а також з нарахуванням штрафів, пені та з збільшенням нарахувань заробітної плати мобілізованим працівникам на основі середнього заробітку	
<b>Усього</b>	<b>(1 877 414)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>(1 823 713)</b>	<b>(2 445 971)</b>	<b>(622 258)</b>	<b>134,1</b>		

Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРНА



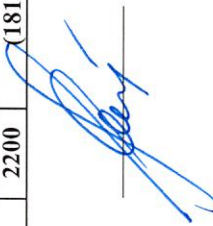
## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим			Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	(271 521)	(306 195)	(271 314)	(306 195)	-34 881	112,9
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(1)	(89)	(1)	(89)	-88	в 89 р.б.
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(1)	(89)	(1)	(89)	-88	в 89 р.б.
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	0	0,0
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	0	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	0	0,0
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	0	0,0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	0	0,0
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	0	0,0
Інші фонди	2050	-	-	-	-	0	0,0
Інші цілі (з метою уточнення непокритего збитку)	2060	-	(5 701)	-	(5 701)	-5 701	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	(324 906)	(298 138)	(527 145)	(298 138)	229 007	56,6
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>							
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>(44 489)</b>	<b>(59 369)</b>	<b>(57 050)</b>	<b>(59 369)</b>	<b>-2 319</b>	<b>104,1</b>
податок на прибуток підприємств	2111	(14)	(31 163)	(1)	(31 163)	-31 162	в 31163 р.б.
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(288 481)	(379 664)	(267 461)	(379 664)	-112 203	142,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	253 369	362 595	219 244	362 595	143 351	в 1,7 р.б.
акцизний податок	2114	-	-	-	-	0	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	(73)	(89)	(1)	(89)	-88	в 89 р.б.
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	0	0,0
рентна плата за користування надрами, спецовокоористування, екологічний податок	2117	(8 648)	(10 331)	(8 020)	(10 331)	-2 311	128,8
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	0	0,0
інші податки та збори (внески НКРЕКП)	2119	(642)	(717)	(811)	(717)	94	88,4
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>(66 984)</b>	<b>(81 781)</b>	<b>(77 204)</b>	<b>(81 781)</b>	<b>-4 577</b>	<b>105,9</b>
податок на доходи фізичних осіб, військовий збір 1,5 %	2121	(59 482)	(71 464)	(69 129)	(71 464)	-2 335	103,4
земельний податок	2122	(4 092)	(4 805)	(4 420)	(4 805)	-385	108,7
орендна плата	2123	(25)	(43)	(52)	(43)	9	82,7

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим		Звітний період (квартал, рік)			виконання, %
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	
	2	3	4	5	6	7	8
інші податки та збори (50% орендної плати)	2124	(3 385)	(5 469)	(3 603)	(5 469)	-1 866	в 1,5 р.б.
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>(69 762)</b>	<b>(84 567)</b>	<b>(83 747)</b>	<b>(84 567)</b>	<b>-820</b>	<b>101,0</b>
вдражування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	0	0,0
митні платежі	2132	-	-	-	-	0	0,0
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(67 562)	(81 758)	(81 035)	(81 758)	-723	100,9
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	(2 200)	(2 809)	(2 712)	(2 809)	-97	103,6
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	0	0,0
інші (штрафи, пені, неустойки) (штрафні санкції по ПДВ, пеня по ПДВ)	2142	-	-	-	-	0	0,0
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>(181 235)</b>	<b>(225 717)</b>	<b>(218 001)</b>	<b>(225 717)</b>	<b>-7 716</b>	<b>103,5</b>

Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРНА

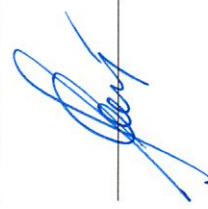


## III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		план	Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)		факт (2022 рік)	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності*</b>							
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>	<b>2 323 703</b>	<b>2 639 208</b>	<b>1 877 755</b>	<b>2 639 208</b>	<b>761 453</b>	<b>140,6</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	1 757 835	2 208 789	1 848 680	2 208 789	360 109	119,5
Повернення податків і зборів, у тому числі: податку на додану вартість	3020	16	-	-	-	-	-
3030	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3040	486 917	322 863	1 837	322 863	321 026	в 175,8 р.б.
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	4 665	4 551	1 517	4 551	3 034	в 3 р.б.
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: кредити	3060	-	-	-	-	-	-
3061	-	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-
3070	74 270	103 005	25 721	103 005	77 284	в 4 р.б.	
<b>Відатки грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>(2 222 234)</b>	<b>(2 537 226)</b>	<b>(2 116 494)</b>	<b>(2 537 226)</b>	<b>(420 732)</b>	<b>119,9</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1 694 335)	(1 909 035)	(1 518 086)	(1 909 035)	(390 949)	125,8
Розрахунки з оплати праці	3120	(249 350)	(300 257)	(341 852)	(300 257)	41 595	87,8
Відрахування на соціальні заходи	3130	(68 473)	(81 583)	(81 939)	(81 583)	356	99,6
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: кредити	3140	-	-	-	-	-	-
3141	-	-	-	-	-	-	-
позики	3142	-	-	-	-	-	-
облігації	3143	-	-	-	-	-	-
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі: податок на прибуток підприємств	3150	(178 932)	(150 856)	(138 646)	(150 856)	(12 210)	108,8
3151	(13)	(34 355)	(1)	(34 355)	(34 354)	в 34355 р.б.	
податок на додану вартість	3152	(98 191)	(21 626)	(48 371)	(21 626)	26 745	44,7
акцизний податок	3153	-	-	-	-	-	-
рентна плата	3154	(9 255)	(8 806)	(7 988)	(8 806)	(818)	110,2
податок на доходи фізичних осіб	3155	(57 661)	(2 478)	(66 997)	(2 478)	64 519	3,7
інші зобов'язання з податків і зборів	3156	(5 850)	(75 175)	(6 549)	(75 175)	(68 626)	в 11,5 р.б.
вдраховування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	(73)	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)			виконання, %
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	8	
	2	3	4	5	6	7	8	
І								
вдрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часто) належить державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	-	(114)	(1)	(114)	(113)	в 114 р.б.	
Інші платежі	3157	(7 962)	(8 416)	(8 740)	(8 416)	324	96,3	
Повернення коштів до бюджету	3160	-	(12)	-	(12)	(12)	-	
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(31 144)	(95 483)	(35 971)	(95 483)	(59 512)	в 2,7 р.б.	
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>101 469</b>	<b>101 982</b>	<b>(238 739)</b>	<b>101 982</b>	<b>340 721</b>	<b>в -0,4 р.б.</b>	
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>								
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-	
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>(91 660)</b>	<b>(258 374)</b>	<b>(35 278)</b>	<b>(258 374)</b>	<b>(223 096)</b>	<b>в 7,3 р.б.</b>	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	-	-	-	-	-	-	
витрачання від продажу акцій та облігацій	3265	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(91 659)	(252 463)	(7 519)	(252 463)	(244 944)	в 33,6 р.б.	
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	(84 838)	(191 897)	(3 689)	(191 897)	(188 208)	в 52 р.б.	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	-	-	(3 830)	-	3 830	-	
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	-	-	-	-	-	-	
Виплати за деривативами	3280	-	-	-	-	-	-	
Інші платежі (розшифрувати)	3290	(1)	(5 911)	(27 759)	(5 911)	21 848	21,3	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(91 660)</b>	<b>(258 374)</b>	<b>(35 278)</b>	<b>(258 374)</b>	<b>(223 096)</b>	<b>в 7,3 р.б.</b>	
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>								
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	117 355	517 996	190	517 996	517 806	в 2726,3 р.б.	
Надходження від власного капіталу	3305	20 000	294 350	-	294 350	294 350	-	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	65 357	16 559	-	16 559	16 559	-	
кредити	3311	65 357	14 000	-	14 000	14 000	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	виконання, %
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)				
I	2	3	4	5	6	7	8
позики	3312	-	2 559	-	2 559	2 559	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320	31 998	207 087	190	207 087	206 897	в 1089,9 р.б.
<b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3330</b>	<b>(81 135)</b>	<b>(15 360)</b>	<b>(7 691)</b>	<b>(15 360)</b>	<b>(7 669)</b>	<b>в 2 р.б.</b>
Витрачання на викуп власних акцій	3335	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	(79 569)	(14 473)	-	(14 473)	(14 473)	-
кредити	3341	(79 569)	(14 473)	-	(14 473)	(14 473)	-
позики	3342	-	-	-	-	-	-
облігації	3343	-	-	-	-	-	-
Сплата дивідендів	3350	-	-	-	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 114)	(662)	(491)	(662)	(171)	134,8
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (сплата відсотків)	3380	(452)	(225)	(7 200)	(225)	6 975	3,1
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>36 220</b>	<b>502 636</b>	<b>(7 501)</b>	<b>502 636</b>	<b>510 137</b>	-
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3400</b>	<b>46 029</b>	<b>346 244</b>	<b>(281 518)</b>	<b>346 244</b>	<b>627 762</b>	-
Залишок коштів на початок періоду	3405	8 571	54 601	7 795	54 601	46 806	в 7 р.б.
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	<b>54 600</b>	<b>400 845</b>	<b>(273 723)</b>	<b>400 845</b>	<b>674 568</b>	-



Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРНА

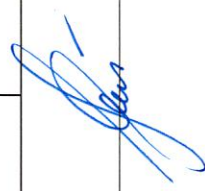


## IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік (січень-грудень 2021)	поточний рік (січень-грудень 2022)	план	факт (2022 рік)	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	4000	<b>103 697</b>	<b>297 435</b>	<b>47 318</b>	<b>297 435</b>	<b>250 117</b>	<b>в 6,3 р.б.</b>
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	0	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	41 895	175 747	14 185	175 747	161 562	в 12,4 р.б.
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	379	3 813	221	3 813	3 592	в 17,3 р.б.
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1 300	3 536	473	3 536	3 063	в 7,5 р.б.
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	45 982	68 479	27 609	68 479	40 870	в 2,5 р.б.
капітальний ремонт	4060	14 141	45 860	4 830	45 860	<b>41 030</b>	<b>в 9,5 р.б.</b>

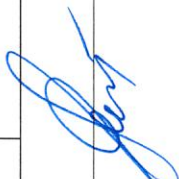
Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРНА



## V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2022р.)		Примітки
			січень-грудень 2021 р.	січень-грудень 2022 р.	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коefіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток(збиток), рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-9,2	-0,5	-10,9	-0,5	Показує частку валового прибутку в обсязі продажу підприємств. Ефективність виробничої діяльності підприємств, а також ефективність політики ціноутворення зменшується.
Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-10,2	-7,4	-21,6	-7,4	Характеризує ефективність діяльності підприємств незалежно від її заборгованості перед різними кредиторами і державою. Підприємства отримують збитки, тому їх діяльність є неефективною.
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,0	0,4	-13,0	0,4	Характеризує ефективність використання активів підприємств. Підприємства отримують збитки, тому відсутній корисний результат діяльності у вигляді прибутку від інвестування
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-0,1	0,9	-33,3	0,9	Показує, яка віддача (норма прибутку) на вкладений власний капітал. Підприємства неефективно використовують власний капітал
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,0	0,6	-16,4	0,6	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємств. Діяльність підприємств є збитковою
<b>Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІПДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІПДА, рядок 1310	5100		-7,2	-10,5	-3,6	-10,5	Характеризує рівень боргового навантаження підприємств. Підприємства мають ризик невиконання фінансових зобов'язань
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5110	> 1	0,7	0,9	0,6	0,9	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел. Фінансове положення підприємств є нестійким
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,7	1,1	0,8	1,1	Характеризує ступінь покриття короткострокових пасивів оборотними активами. Підприємства не ліквідні у зв'язку з недостатністю ресурсів (оборотних активів) на покриття поточних зобов'язань
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-1,2	-3,1	-0,6	-3,1	Даний показник не доцільно застосовувати при аналізі капітальних інвестицій підприємств у зв'язку з тим, що амортизація у планових та фактичних показниках зазначена за бухгалтерським обліком, яка влічті більше податкової, що врахована у складі в тарифів підприємств
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,1	0,1	0,0	0,1	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,72	0,64	0,72	0,64	Характеризує інвестиційну політику підприємств (розвиток). Підприємства практично не оновлюють основні фонди, тому коefіцієнт зносу основних засобів не збільшується
<b>Ковананти/обмежувальні коefіцієнти</b>							
Інші коefіцієнти/ковананти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коefіцієнта	5300	x	x	x	x	x	



Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОГНА

**Інформація**  
до звіту про виконання фінансового плану за 2022 рік

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року (2021 рік)	План звітнього періоду (2022 рік)	Факт звітнього періоду (2022 рік)	Відхилення, +/- (Факт звітнього періоду / План звітнього періоду)	Виконання, % (Факт звітнього періоду / План звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>2 122</b>	<b>2 223</b>	<b>2 116</b>	<b>-107</b>	<b>95,2</b>
директор	7	7	7	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал працівники	139	142	139	-3	97,9
	1 976	2 074	1 970	-104	95,0
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>(314 852)</b>	<b>(372 527)</b>	<b>(381 884)</b>	<b>-9 357</b>	<b>102,5</b>
директор	(3 728)	(3 683)	(4 810)	-1 127	
адміністративно-управлінський персонал працівники	(34 349)	(36 001)	(38 312)	-2 311	
	(276 775)	(332 843)	(338 762)	-5 919	
<b>Витрати на оплату праці,* тис. грн, у тому числі:</b>	<b>(317 155)</b>	<b>(374 607)</b>	<b>(386 872)</b>	<b>-12 265</b>	<b>103,3</b>
директор	(3 740)	(3 856)	(4 904)	-1 048	
адміністративно-управлінський персонал працівники	(34 017)	(36 607)	(39 225)	-2 618	
	(279 398)	(334 144)	(342 743)	-8 599	
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>12 455</b>	<b>14 043</b>	<b>15 236</b>	<b>1 193</b>	<b>108,5</b>
директор	44 524	45 905	58 381	12 476	
адміністративно-управлінський персонал працівники	20 394	21 483	23 516	2 033	
	11 783	13 426	14 498	1 072	

\* 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. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану**

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
x	x	x
x	x	x
x	x	x

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	План звітного періоду (2022 рік)				Факт звітного періоду (2022 рік)				Відхилення, +/-				Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), грн без ПДВ	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), грн без ПДВ	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), грн без ПДВ	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Послуги з централізованого водопостачання/водовідведення	398 649	15835/12919	13,23 / 13,94	393 180	15433/12737	13,74 / 14,40	-5 469	x	x	98,6	0	0			
Постачання теплової енергії	131 106			128 078			-3 028	0	0	97,7	0	0			
Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	1 021 571			1 667 280			645 709	0	0	163,2	0	0			
Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування	2 858			4 641			1 783	0	0	162,4	0	0			
Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування	1 472			2 181			709	0	0	148,2	0	0			
Оптова торгівля фармацевтичними товарами	1 919						-1 919	0	0	0,0	0	0			
Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах	2 000						-2 000	0	0	0,0	0	0			
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	110			110	2	15,50	0	2	16	100,0	0	0			
Інші операційні, фінансові та інші доходи	26 610			83 204			56 594	0	0	312,7	0	0			
<b>Усього</b>	<b>1 586 295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 278 674</b>	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>692 379</b>	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

Примітка:

## 4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
ПАТ "МТБ БАНК"	овердрафтовий кредит на поповнення обігових коштів	6 700	12% річних- до 30 днів, 36%- більше 30 днів безперервного користування овердрафтом	Безупинне користування не більше ніж 30 календарних днів	2 559	без застави майна
кредит у АБ "Полтавабанк", тис. грн.	кредитна лінія	10 000 000	22% річних		-	майнові права на грошову виручку від фізичних осіб за спожити теплову енергію на суму 17000000,00грн., оборотні активи (виробничі запаси) на складі на суму 9289533,64 грн.
ПАТ АБ "Укргазбанк", тис. грн.	кредитна лінія	21 200 000	13,1 % річних		-	об'єкти нерухомості виробничі будівлі загальною площею 4758,8 кв.м., котельня літ. А-1-3 площею 2473,8 кв.м.
<b>Усього</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		<b>2 559</b>	

## 5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період (2022 рік)		Повернено залучених коштів за звітний період (2022 рік)		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
кредит у АБ "Полтавабанк", тис. грн.						
ПАТ АБ "Укргазбанк"						
Короткострокові зобов'язання, усього		2 559	2 559			2 559
у тому числі:						
овердрафтовий кредит на поповнення обігових коштів			2 559			2 559
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
<b>Усього</b>			<b>2 559</b>			<b>2 559</b>

## 6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати на ПЛМ			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ОPEL Zafira 2.2	2003						
	CHEVROLET NIVA 212300	2007						
	SKODA OKTAVIA A5	2013		(599)	(538)	(752)	-214	139,8
	Chevy Tiggo	2018	Використання в службових цілях	(33)	(48)	(47)	-47	97,9
	SKODA SUPER	2018		(3)	(2)	(16)	-16	800,0
	FIAT Ducato-PE	2003		(635)	(588)	(815)	-227	138,6
	Skoda Superb	2013						
	FiatFiorinoCombi	2018						
<b>Усього</b>								

## 7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)	
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		Renault duster	для службового використання апарату управління	01/04/2018	(121)	(100)	(151)	-51	151
<b>Усього</b>					(121)	(100)	(151)	-51	151

## 8. Джерела капітальних інвестицій 2022 рік

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачулення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього								
		план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %							
1	1 капітальне будівництво	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
2	придбання (виготовлення) основних засобів		47	47	0,0		19 359	19 359	0,0		9 391	9 391	0,0		0	0	0	0	0	28 797	28 797	0,0
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів		0	0	0,0		132 362	132 362	0,0		78 215	48 271	261,2	25	25	25	0,0	0,0	29 944	210 602	180 658	703,3
4	придбання (створення) нематеріальних активів		0	0	0,0		809	809	0,0		221	3 004	2 783	1359,3	0	0	0,0	0,0	221	3 813	3 592	1725,3
5	модернізація, модернізація (добробудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів		0	0	0,0		3 790	3 790	0,0		47 344	46 494	5569,9	0	0	0	0,0	0,0	850	51 134	50 284	6015,8
6	капітальний ремонт		0	0	0,0		0	0	0,0		812	812	0,0	0	0	0	0,0	0,0	0	812	812	0,0
<b>Усього</b>		0	47	47	0,0	0	156 320	156 320	0,0	0	141 044	110 029	454,8	0	25	25	0,0	0,0	31 015	297 436	266 421	959,0
<b>Відсоток</b>		0	0	0	0,0	0	53	53	0,0	100	47	47	0,0	0	0	0	0,0	0,0	100	100	100	0,0

## 9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку закінчення будівництва	Первісна балансова вартість введення потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Звітний період (квартал, рік)		Інші джерела (зазначити джерело)	Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)		
							власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>											0	0

Начальник Управління майном обласної ради

Леся КОМОРИНА



тис. грн (без ПДВ)

тис. грн (без ПДВ)