

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ГОРОДСКИЕ БАНИ» ГОРОДСКОГО ОКРУГА
«ГОРОД ЯКУТСК»**



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по итогам
финансово-хозяйственной деятельности
за 9 мес. 2019 г. и прогнозные периоды 2020-2021 гг.
МУП «Городские бани» ГО «город Якутск»**

г. Якутск, 2020 г.

Оглавление

| | |
|--|----|
| 1. Общие сведения | 3 |
| 2. Производственные показатели за 9 мес. 2020 г. | 4 |
| 3. Итоги финансово-хозяйственной деятельности МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г. | 10 |
| 4. Исполнение Плана/прогноза денежных потоков МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г. | 12 |
| 5. Исполнение прибылей и убытков МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г..... | 15 |
| 6. Прогноз финансово-хозяйственной деятельности МУП "Городские бани" на 2020 г. от факта 9 мес. 2020-2021 г..... | 16 |
| 7. Проблемные вопросы функционирования предприятия..... | 19 |
| 8. Пути решения и предложения предприятия | 19 |

1. Общие сведения

Учредитель: ДИиЗО ОА «город Якутск»

Юридический адрес: г. Якутск, улица Чепалова, 21

Организационно-правовая форма: Муниципальное унитарное предприятие

Основной вид деятельности: прием и обслуживание населения в соответствии с разрядом бань и механической прачечной, ОКВЭД 96.04

Штатная численность: по штатному расписанию 44,5 ед., фактическая средняя численность 25 ед.

Уставной фонд: 100 тыс. руб.

Образовано: 5 сентября 2018 г. на основании распоряжения ОА города Якутска №68 п от 28.08.2018 г.

Имущество закреплено: на праве хозяйственного ведения.

Балансовая стоимость основных средств составляют 12 110 тыс. руб. Предприятие эксплуатирует 5 общественных бань: Заложная баня, баня села Тулагино, баня села Хатассы, баня села Маган, баня села Табага.

Основной задачей предприятия является бесперебойное и качественное предоставление всех видов оказываемых услуг. В дальнейшем стоит задача по увеличению объемов предоставляемых услуг.

2. Производственные показатели за 9 мес. 2020 г.

Бюджет продаж МУП «Городские бани»

| П/п | Наименование | Месяц | ВСЕГО | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| | | Год | 31 366 | 5 489 961 | 32 532 | 5 061 841 | 30 818 | 5 437 741 | -548 | -52 220 | -1 714 | 375 900 |
| | | Январь | 4 750 | 798 154 | 3 098 | 545 957 | 4 473 | 739 084 | -277 | -59 070 | 1 375 | 193 127 |
| | | Февраль | 4 964 | 821 584 | 5 721 | 801 433 | 4 414 | 713 088 | -550 | -108 496 | -1 307 | -88 345 |
| | | Март | 4 890 | 819 204 | 5 224 | 771 626 | 4 634 | 763 972 | -256 | -55 232 | -590 | -7 654 |
| | | Апрель | 4 533 | 764 230 | 4 642 | 702 698 | 4 549 | 788 579 | 16 | 24 349 | -93 | 85 881 |
| | | Май | 4 130 | 687 766 | 4 120 | 619 666 | 4 504 | 797 852 | 374 | 110 086 | 384 | 178 186 |
| | | Июнь | 1 838 | 376 891 | 2 315 | 389 187 | 2 171 | 444 578 | 333 | 67 687 | -144 | 55 391 |
| | | Июль | 1 513 | 305 412 | 1 880 | 314 632 | 1 657 | 340 226 | 144 | 34 814 | -223 | 25 594 |
| | | Август | 1 831 | 370 913 | 2 219 | 386 952 | 2 040 | 417 687 | 209 | 46 774 | -179 | 30 735 |
| | | Сентябрь | 2 918 | 545 807 | 3 313 | 529 690 | 2 376 | 432 675 | -542 | -113 132 | -937 | -97 015 |

| П/п | Наименование | Месяц | Взрослые | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| | | Год | 10 918 | 2 184 362 | 15 574 | 2 239 120 | 9 972 | 2 065 560 | -946 | -118 802 | -5 602 | -173 560 |
| | | Январь | 1 832 | 337 809 | 1 107 | 199 490 | 1 455 | 265 470 | -377 | -72 339 | 348 | 65 980 |
| | | Февраль | 1 805 | 337 913 | 3 360 | 428 040 | 1 337 | 246 770 | -468 | -91 143 | -2 023 | -181 270 |
| | | Март | 1 879 | 360 367 | 2 888 | 392 280 | 1 366 | 260 260 | -513 | -100 107 | -1 522 | -132 020 |
| | | Апрель | 1 697 | 323 537 | 2 349 | 326 680 | 1 702 | 346 900 | 5 | 23 363 | -647 | 20 220 |
| | | Май | 1 349 | 258 168 | 1 987 | 272 540 | 1 596 | 340 440 | 247 | 82 272 | -391 | 67 900 |
| | | Июнь | 570 | 142 500 | 976 | 158 570 | 664 | 166 000 | 94 | 23 500 | -312 | 7 430 |
| | | Июль | 395 | 98 750 | 748 | 117 050 | 520 | 130 000 | 125 | 31 250 | -228 | 12 950 |
| | | Август | 500 | 125 000 | 714 | 124 830 | 624 | 156 000 | 124 | 31 000 | -90 | 31 170 |
| | | Сентябрь | 892 | 200 318 | 1 445 | 219 640 | 708 | 153 720 | -184 | -46 598 | -737 | -65 920 |

| П/п | Наименование | Месяц | Льготники | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| | | Год | 17 628 | 2 920 455 | 13 710 | 2 440 380 | 18 479 | 3 079 615 | 851 | 159 160 | 4 769 | 639 235 |
| | | Январь | 2 322 | 374 445 | 1 587 | 282 486 | 2 545 | 414 950 | 223 | 40 505 | 958 | 132 464 |
| | | Февраль | 2 644 | 418 265 | 1 699 | 302 422 | 2 570 | 401 650 | -74 | -16 615 | 871 | 99 228 |
| | | Март | 2 584 | 405 665 | 1 819 | 323 782 | 2 733 | 433 080 | 149 | 27 415 | 914 | 109 298 |
| | | Апрель | 2 405 | 383 575 | 1 787 | 318 086 | 2 490 | 400 575 | 85 | 17 000 | 703 | 82 489 |
| | | Май | 2 196 | 347 910 | 1 518 | 270 204 | 2 602 | 426 170 | 406 | 78 260 | 1 084 | 155 966 |
| | | Июнь | 1 241 | 229 585 | 1 241 | 220 898 | 1 476 | 273 060 | 235 | 43 475 | 235 | 52 162 |
| | | Июль | 1 094 | 202 390 | 1 094 | 194 732 | 1 120 | 207 200 | 26 | 4 810 | 26 | 12 468 |
| | | Август | 1 285 | 237 725 | 1 410 | 250 980 | 1 377 | 254 745 | 92 | 17 020 | -33 | 3 765 |
| | | Сентябрь | 1 857 | 320 895 | 1 555 | 276 790 | 1 566 | 268 185 | -291 | -52 710 | 11 | -8 605 |

| П/п | Наименование | Месяц | Детские | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| | | Год | 2 820 | 385 144 | 3 248 | 382 341 | 2 367 | 292 566 | -453 | -92 578 | -881 | -89 775 |
| | | Январь | 596 | 85 900 | 404 | 63 981 | 473 | 58 664 | -123 | -27 236 | 69 | -5 317 |
| | | Февраль | 515 | 65 406 | 662 | 70 971 | 507 | 64 668 | -8 | -738 | -155 | -6 303 |
| | | Март | 427 | 53 172 | 517 | 55 564 | 535 | 70 632 | 108 | 17 460 | 18 | 15 068 |
| | | Апрель | 431 | 57 118 | 506 | 57 932 | 357 | 41 104 | -74 | -16 014 | -149 | -16 828 |
| | | Май | 585 | 81 688 | 615 | 76 922 | 306 | 31 242 | -279 | -50 446 | -309 | -45 680 |
| | | Июнь | 27 | 4 806 | 98 | 9 719 | 31 | 5 518 | 4 | 712 | -67 | -4 201 |
| | | Июль | 24 | 4 272 | 38 | 2 850 | 17 | 3 026 | -7 | -1 246 | -21 | 176 |
| | | Август | 46 | 8 188 | 95 | 11 142 | 39 | 6 942 | -7 | -1 246 | -56 | -4 200 |
| | | Сентябрь | 169 | 24 594 | 313 | 33 260 | 102 | 10 770 | -67 | -13 824 | -211 | -22 490 |

По данным бюджета продаж услугой бань за 9 мес. 2020 г. воспользовались 30 818 человек, что меньше на 548 помывок или 2% по сравнению с утвержденными плановыми показателями за аналогичный период, а также меньше на 1 714 помывок или 5% по сравнению с фактическими показателями за аналогичный период 2019 г. Основными причинами снижения количества помывок является распространение COVID-19. В разрезе бань ситуация сложилась следующая:

Заложная баня

| П/п | Наименование | Месяц | ВСЕГО | | | | | | | | Отклонение | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Факт-план | | Факт-факт19 | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | |
| 1 | Заложная баня | Год | 21 088 | 4 304 259 | 20 301 | 3 886 266 | 21 421 | 4 372 233 | 333 | 67 974 | 1 120 | 485 967 | | |
| | | Январь | 2 807 | 570 515 | 2 597 | 497 782 | 2 648 | 529 736 | -159 | -40 779 | 51 | 31 954 | | |
| | | Февраль | 2 807 | 573 531 | 2 614 | 502 108 | 2 440 | 489 198 | -367 | -84 333 | -174 | -12 910 | | |
| | | Март | 2 781 | 576 047 | 2 778 | 535 876 | 2 739 | 549 512 | -42 | -26 535 | -39 | 13 636 | | |
| | | Апрель | 2 676 | 549 213 | 2 687 | 514 998 | 2 864 | 596 999 | 188 | 47 786 | 177 | 82 001 | | |
| | | Май | 2 464 | 498 198 | 2 385 | 454 066 | 3 043 | 634 492 | 579 | 136 294 | 658 | 180 426 | | |
| | | Июнь | 1 838 | 376 891 | 1 733 | 332 862 | 2 171 | 444 578 | 333 | 67 687 | 438 | 111 716 | | |
| | | Июль | 1 513 | 305 412 | 1 419 | 269 482 | 1 657 | 340 226 | 144 | 34 814 | 238 | 70 744 | | |
| | | Август | 1 831 | 370 913 | 1 860 | 352 452 | 2 040 | 417 687 | 209 | 46 774 | 180 | 65 235 | | |
| | | Сентябрь | 2 371 | 483 539 | 2 228 | 426 640 | 1 819 | 369 805 | -552 | -113 734 | -409 | -56 835 | | |

| П/п | Наименование | Месяц | Взрослые | | | | | | | | Отклонение | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Факт-план | | Факт-факт19 | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | |
| 1 | Заложная баня | Год | 6 375 | 1 593 750 | 5 244 | 1 206 120 | 6 410 | 1 602 500 | 35 | 8 750 | 1 166 | 396 380 | | |
| | | Январь | 830 | 207 500 | 683 | 157 090 | 636 | 159 000 | -194 | -48 500 | -47 | 1 910 | | |
| | | Февраль | 861 | 215 250 | 708 | 162 840 | 608 | 152 000 | -253 | -63 250 | -100 | -10 840 | | |
| | | Март | 968 | 242 000 | 796 | 183 080 | 689 | 172 250 | -279 | -69 750 | -107 | -10 830 | | |
| | | Апрель | 858 | 214 500 | 706 | 162 380 | 1 047 | 261 750 | 189 | 47 250 | 341 | 99 370 | | |
| | | Май | 690 | 172 500 | 568 | 130 640 | 1 108 | 277 000 | 418 | 104 500 | 540 | 146 360 | | |
| | | Июнь | 570 | 142 500 | 469 | 107 870 | 664 | 166 000 | 94 | 23 500 | 195 | 58 130 | | |
| | | Июль | 395 | 98 750 | 325 | 74 750 | 520 | 130 000 | 125 | 31 250 | 195 | 55 250 | | |
| | | Август | 500 | 125 000 | 411 | 94 530 | 624 | 156 000 | 124 | 31 000 | 213 | 61 470 | | |
| | | Сентябрь | 703 | 175 750 | 578 | 132 940 | 514 | 128 500 | -189 | -47 250 | -64 | -4 440 | | |

| П/п | Наименование | Месяц | Льготники | | | | | | | | Отклонение | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Факт-план | | Факт-факт19 | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | |
| 1 | Заложная баня | Год | 13 085 | 2 420 725 | 13 710 | 2 440 380 | 13 959 | 2 582 415 | 874 | 161 690 | 249 | 142 035 | | |
| | | Январь | 1 587 | 293 595 | 1 587 | 282 486 | 1 800 | 333 000 | 213 | 39 405 | 213 | 50 514 | | |
| | | Февраль | 1 699 | 314 315 | 1 699 | 302 422 | 1 586 | 293 410 | -113 | -20 905 | -113 | -9 012 | | |
| | | Март | 1 619 | 299 515 | 1 819 | 323 782 | 1 766 | 326 710 | 147 | 27 195 | -53 | 2 928 | | |
| | | Апрель | 1 587 | 293 595 | 1 787 | 318 086 | 1 689 | 312 465 | 102 | 18 870 | -98 | -5 621 | | |
| | | Май | 1 418 | 262 330 | 1 518 | 270 204 | 1 866 | 345 210 | 448 | 82 880 | 348 | 75 006 | | |
| | | Июнь | 1 241 | 229 585 | 1 241 | 220 898 | 1 476 | 273 060 | 235 | 43 475 | 235 | 52 162 | | |
| | | Июль | 1 094 | 202 390 | 1 094 | 194 732 | 1 120 | 207 200 | 26 | 4 810 | 26 | 12 468 | | |
| | | Август | 1 285 | 237 725 | 1 410 | 250 980 | 1 377 | 254 745 | 92 | 17 020 | -33 | 3 765 | | |
| | | Сентябрь | 1 555 | 287 675 | 1 555 | 276 790 | 1 279 | 236 615 | -276 | -51 060 | -276 | -40 175 | | |

| П/п | Наименование | Месяц | Детские | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|----------|-------------|---------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | | |
| 1 | Заложная баня | Год | 1 628 | 289 784 | 1 347 | 239 766 | 1 052 | 187 318 | -576 | -102 466 | -295 | -52 448 |
| | | Январь | 390 | 69 420 | 327 | 58 206 | 212 | 37 736 | -178 | -31 684 | -115 | -20 470 |
| | | Февраль | 247 | 43 966 | 207 | 36 846 | 246 | 43 788 | -1 | -178 | 39 | 6 942 |
| | | Март | 194 | 34 532 | 163 | 29 014 | 284 | 50 552 | 90 | 16 020 | 121 | 21 538 |
| | | Апрель | 231 | 41 118 | 194 | 34 532 | 128 | 22 784 | -103 | -18 334 | -66 | -11 748 |
| | | Май | 356 | 63 368 | 299 | 53 222 | 69 | 12 282 | -287 | -51 086 | -230 | -40 940 |
| | | Июнь | 27 | 4 806 | 23 | 4 094 | 31 | 5 518 | 4 | 712 | 8 | 1 424 |
| | | Июль | 24 | 4 272 | - | - | 17 | 3 026 | -7 | -1 246 | 17 | 3 026 |
| | | Август | 46 | 8 188 | 39 | 6 942 | 39 | 6 942 | -7 | -1 246 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 113 | 20 114 | 95 | 16 910 | 26 | 4 690 | -87 | -15 424 | -69 | -12 220 |

По участку «Заложная баня» услугой бань за 9 мес. 2020 г. воспользовались 21 421 человек, что больше на 333 помывок или 2% по сравнению с утвержденными плановыми показателями за аналогичный период, а также больше на 1 120 помывок или 6% по сравнению с фактическими показателями за аналогичный период 2019 г. Основными причинами увеличения количества помывок является закрытие в период пандемии частных бань и саун в период с апреля по август 2020 г.

Баня с. Тулагино

| П/п | Наименование | Месяц | ВСЕГО | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| 2 | Баня Тулагино | Год | 2 523 | 292 190 | 2 513 | 244 050 | 2 311 | 264 700 | -212 | -27 490 | -202 | 20 650 |
| | | Январь | 361 | 42 000 | 156 | 15 025 | 416 | 47 250 | 55 | 5 250 | 260 | 32 225 |
| | | Февраль | 565 | 64 960 | 775 | 75 125 | 515 | 59 180 | -50 | -5 780 | -260 | -15 945 |
| | | Март | 575 | 67 030 | 666 | 64 875 | 485 | 55 440 | -90 | -11 590 | -181 | -9 435 |
| | | Апрель | 500 | 58 230 | 509 | 49 650 | 448 | 51 360 | -52 | -6 870 | -61 | 1 710 |
| | | Май | 403 | 46 320 | 407 | 39 375 | 285 | 32 720 | -118 | -13 600 | -122 | -6 655 |
| | | Июнь | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 119 | 13 650 | - | - | 162 | 18 750 | 43 | 5 100 | 162 | 18 750 |

| П/п | Наименование | Месяц | Взрослые | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. |
| 2 | Баня Тулагино | Год | 1 087 | 141 310 | 2 223 | 222 300 | 874 | 113 620 | -213 | -27 690 | -1 349 | -108 680 |
| | | Январь | 143 | 18 590 | 133 | 13 300 | 151 | 19 630 | 8 | 1 040 | 18 | 6 330 |
| | | Февраль | 256 | 33 280 | 680 | 68 000 | 194 | 25 220 | -62 | -8 060 | -486 | -42 780 |
| | | Март | 273 | 35 490 | 597 | 59 700 | 181 | 23 530 | -92 | -11 960 | -416 | -36 170 |
| | | Апрель | 223 | 28 990 | 459 | 45 900 | 176 | 22 880 | -47 | -6 110 | -283 | -23 020 |
| | | Май | 164 | 21 320 | 354 | 35 400 | 103 | 13 390 | -61 | -7 930 | -251 | -22 010 |
| | | Июнь | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 28 | 3 640 | - | - | 69 | 8 970 | 41 | 5 330 | 69 | 8 970 |

| П/п | Наименование | Месяц | Льготники | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | |
| 2 | Баня Тулагино | Год | 1 200 | 132 000 | - | - | 1 204 | 132 440 | 4 | 440 | 1 204 | 132 440 |
| | | Январь | 199 | 21 890 | | | 214 | 23 540 | 15 | 1 650 | 214 | 23 540 |
| | | Февраль | 232 | 25 520 | | | 276 | 30 360 | 44 | 4 840 | 276 | 30 360 |
| | | Март | 246 | 27 060 | | | 253 | 27 830 | 7 | 770 | 253 | 27 830 |
| | | Апрель | 236 | 25 960 | | | 224 | 24 640 | -12 | -1 320 | 224 | 24 640 |
| | | Май | 196 | 21 560 | | | 159 | 17 490 | -37 | -4 070 | 159 | 17 490 |
| | | Июнь | | - | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | | - | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | | - | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 91 | 10 010 | | | 78 | 8 580 | -13 | -1 430 | 78 | 8 580 |

| П/п | Наименование | Месяц | Детские | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | |
| 2 | Баня Тулагино | Год | 236 | 18 880 | 290 | 21 750 | 233 | 18 640 | -3 | -240 | -57 | -3 110 |
| | | Январь | 19 | 1 520 | 23 | 1 725 | 51 | 4 080 | 32 | 2 560 | 28 | 2 355 |
| | | Февраль | 77 | 6 160 | 95 | 7 125 | 45 | 3 600 | -32 | -2 560 | -50 | -3 525 |
| | | Март | 56 | 4 480 | 69 | 5 175 | 51 | 4 080 | -5 | -400 | -18 | -1 095 |
| | | Апрель | 41 | 3 280 | 50 | 3 750 | 48 | 3 840 | 7 | 560 | -2 | 90 |
| | | Май | 43 | 3 440 | 53 | 3 975 | 23 | 1 840 | -20 | -1 600 | -30 | -2 135 |
| | | Июнь | - | - | - | - | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | - | - | - | - | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | - | - | - | - | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | - | - | - | - | 15 | 1 200 | 15 | 1 200 | 15 | 1 200 |

По участку «Баня Тулагино» услугой бань за 9 мес. 2020 г. воспользовались 2 311 человек, что меньше на 212 помывок или 8% по сравнению с утвержденными плановыми показателями за аналогичный период, а также меньше на 202 помывок или 8% по сравнению с фактическими показателями за аналогичный период 2019 г. Основными причинами снижения количества помывок является распространение COVID-19.

Баня с. Хатассы

| П/п | Наименование | Месяц | ВСЕГО | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | |
| 3 | Баня Хатассы | Год | 7 222 | 826 212 | 9 718 | 931 525 | 7 086 | 800 808 | -136 | -25 404 | -2 632 | -130 717 |
| | | Январь | 1 449 | 168 839 | 345 | 33 150 | 1 409 | 162 098 | -40 | -6 741 | 1 064 | 128 948 |
| | | Февраль | 1 486 | 169 733 | 2 332 | 224 200 | 1 459 | 164 710 | -27 | -5 023 | -873 | -59 490 |
| | | Март | 1 436 | 163 757 | 1 780 | 170 875 | 1 410 | 159 020 | -26 | -4 737 | -370 | -11 855 |
| | | Апрель | 1 264 | 144 967 | 1 446 | 138 050 | 1 237 | 140 220 | -27 | -4 747 | -209 | 2 170 |
| | | Май | 1 188 | 133 718 | 1 328 | 126 225 | 1 176 | 130 640 | -12 | -3 078 | -152 | 4 415 |
| | | Июнь | - | - | 582 | 56 325 | - | - | 0 | 0 | -582 | -56 325 |
| | | Июль | - | - | 461 | 45 150 | - | - | 0 | 0 | -461 | -45 150 |
| | | Август | - | - | 359 | 34 500 | - | - | 0 | 0 | -359 | -34 500 |
| | | Сентябрь | 400 | 45 198 | 1 085 | 103 050 | 395 | 44 120 | -5 | -1 078 | -690 | -58 930 |

| П/п | Наименование | Месяц | Взрослые | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|---------|-------------|----------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | | |
| 3 | Баня Хатассы | Год | 2 967 | 385 732 | 8 107 | 810 700 | 2 688 | 349 440 | -279 | -36 292 | -5 419 | -461 260 |
| | | Январь | 737 | 95 859 | 291 | 29 100 | 668 | 86 840 | -69 | -9 019 | 377 | 57 740 |
| | | Февраль | 591 | 76 773 | 1 972 | 197 200 | 535 | 69 550 | -56 | -7 223 | -1 437 | -127 650 |
| | | Март | 548 | 71 177 | 1 495 | 149 500 | 496 | 64 480 | -52 | -6 697 | -999 | -85 020 |
| | | Апрель | 529 | 68 737 | 1 184 | 118 400 | 479 | 62 270 | -50 | -6 467 | -705 | -56 130 |
| | | Май | 425 | 55 248 | 1 065 | 106 500 | 385 | 50 050 | -40 | -5 198 | -680 | -56 450 |
| | | Июнь | - | - | 507 | 50 700 | - | - | 0 | 0 | -507 | -50 700 |
| | | Июль | - | - | 423 | 42 300 | - | - | 0 | 0 | -423 | -42 300 |
| | | Август | - | - | 303 | 30 300 | - | - | 0 | 0 | -303 | -30 300 |
| | | Сентябрь | 138 | 17 938 | 867 | 86 700 | 125 | 16 250 | -13 | -1 688 | -742 | -70 450 |

| П/п | Наименование | Месяц | Льготники | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|--------|-------------|---------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | | |
| 3 | Баня Хатассы | Год | 3 336 | 366 960 | - | - | 3 316 | 364 760 | -20 | -2 200 | 3 316 | 364 760 |
| | | Январь | 534 | 58 740 | - | - | 531 | 58 410 | -3 | -330 | 531 | 58 410 |
| | | Февраль | 712 | 78 320 | - | - | 708 | 77 880 | -4 | -440 | 708 | 77 880 |
| | | Март | 718 | 78 980 | - | - | 714 | 78 540 | -4 | -440 | 714 | 78 540 |
| | | Апрель | 581 | 63 910 | - | - | 577 | 63 470 | -4 | -440 | 577 | 63 470 |
| | | Май | 581 | 63 910 | - | - | 577 | 63 470 | -4 | -440 | 577 | 63 470 |
| | | Июнь | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 210 | 23 100 | - | - | 209 | 22 990 | -1 | -110 | 209 | 22 990 |

| П/п | Наименование | Месяц | Детские | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|--------|-------------|---------|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | | |
| 3 | Баня Хатассы | Год | 919 | 73 520 | 1 611 | 120 825 | 1 082 | 86 608 | 163 | 13 088 | -529 | -34 217 |
| | | Январь | 178 | 14 240 | 54 | 4 050 | 210 | 16 848 | 32 | 2 608 | 156 | 12 798 |
| | | Февраль | 183 | 14 640 | 360 | 27 000 | 216 | 17 280 | 33 | 2 640 | -144 | -9 720 |
| | | Март | 170 | 13 600 | 285 | 21 375 | 200 | 16 000 | 30 | 2 400 | -85 | -5 375 |
| | | Апрель | 154 | 12 320 | 262 | 19 650 | 181 | 14 480 | 27 | 2 160 | -81 | -5 170 |
| | | Май | 182 | 14 560 | 263 | 19 725 | 214 | 17 120 | 32 | 2 560 | -49 | -2 605 |
| | | Июнь | - | - | 75 | 5 625 | - | - | 0 | 0 | -75 | -5 625 |
| | | Июль | - | - | 38 | 2 850 | - | - | 0 | 0 | -38 | -2 850 |
| | | Август | - | - | 56 | 4 200 | - | - | 0 | 0 | -56 | -4 200 |
| | | Сентябрь | 52 | 4 160 | 218 | 16 350 | 61 | 4 880 | 9 | 720 | -157 | -11 470 |

По участку «Баня Хатассы» услугой бань за 9 мес. 2020 г. воспользовались 7 086 человек, что меньше на 136 помывок или 2% по сравнению с утвержденными плановыми показателями за аналогичный период, а также меньше на 2 632 помывки или 27% по сравнению с фактическими показателями за аналогичный период 2019 г. Основными причинами снижения количества помывок является распространение COVID-19. Также стоит отметить о том, что в 2019 г. экспериментально баня работала в летний период, что отразилось на увеличении помывок за летний период в размере 1 402 помывки.

Баня с. Хатассы

| П/п | Наименование | Месяц | ВСЕГО | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|---------|-------------|---|
| | | | План 9 мес. 2020 г. | | Факт 9 мес. 2019 г. | | Факт 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | Факт-план | | Факт-факт19 | |
| | | | | | | Объем, чел. | Сумма, руб. | Объем, чел. | Сумма, руб. | | | |
| 4 | Баня Маган | Год | 533 | 67 300 | - | - | - | - | -533 | -67 300 | 0 | 0 |
| | | Январь | 133 | 16 800 | - | - | - | - | -133 | -16 800 | 0 | 0 |
| | | Февраль | 106 | 13 360 | - | - | - | - | -106 | -13 360 | 0 | 0 |
| | | Март | 98 | 12 370 | - | - | - | - | -98 | -12 370 | 0 | 0 |
| | | Апрель | 93 | 11 820 | - | - | - | - | -93 | -11 820 | 0 | 0 |
| | | Май | 75 | 9 530 | - | - | - | - | -75 | -9 530 | 0 | 0 |
| | | Июнь | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Июль | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Август | - | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Сентябрь | 28 | 3 420 | - | - | - | - | -28 | -3 420 | 0 | 0 |

По участку Маган предприятие не вело хозяйственной деятельности, в виду отсутствия финансирования.

Таким образом, можно сделать вывод о том, что снижение фактических показателей помывок от плановых значений произошло в результате непредвиденных обстоятельств в виду пандемии коронавируса в 2020 г., а также временного фактора нерабочих дней по участку Маган.

3. Итоги финансово-хозяйственной деятельности МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г.

| Показатели | Единица измерен. | Факт 9 мес. 2019 г. | 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
|---|------------------|---------------------|----------------|---------|-------------------------------------|---------|-------------------------------------|-----------|
| | | | План | Факт | Факт 9 мес. 2020 - План 9 мес. 2020 | | Факт 9 мес. 2020 - Факт 9 мес. 2019 | |
| | | | | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | тыс. руб. |
| Информация по финансовым результатам | | | | | | | | |
| Выручка (без НДС) | тыс.руб. | 8 242 | 5 738 | 5 438 | - 300 | -5% | -2 804 | -34% |
| в том числе: от основного вида деятельности | тыс.руб. | 8 089 | 5 595 | 5 438 | - 157 | -3% | -2 651 | -33% |
| от неосновного вида деятельности | тыс.руб. | 153 | 142 | | - 142 | -100% | -153 | -100% |
| Себестоимость+комм.+упр.+издержки на реализ. | тыс.руб. | 13 996 | 26 310 | 17 918 | - 8 392 | -32% | 3 922 | 28% |
| Прочие доходы+проценты к получению | тыс.руб. | 373 | 13 820 | 7 573 | - 6 247 | -45% | 7 200 | 1932% |
| Прочие расходы+проценты к уплате | тыс.руб. | 6 725 | 43 | 163 | 120 | 278% | -6 562 | -98% |
| Чистая прибыль (убыток) | тыс.руб. | - 12 107 | - 6 795 | - 5 070 | 1 725 | -25% | 7 037 | -58% |
| Информация по персоналу | | | | | | | | |
| Среднесписочная численность персонала - всего | чел. | 23 | 22 | 23 | 1 | 5% | 0 | 0% |
| в том числе: штатное количество | чел. | 12 | 22 | 12 | - 10 | -45% | 0 | 0% |
| внештатные работники | чел. | 11 | | 11 | 11 | #ДЕЛ/0! | 0 | 0% |
| Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 5 778 | 10 533 | 7 508 | - 3 025 | -29% | 1 730 | 30% |
| Среднемесячная заработная плата 1 работника | руб. | 27 914 | 53 197 | 36 272 | - 16 925 | -32% | 8 358 | 30% |
| Информация по задолженности | | | | | | | | |
| Дебиторская задолженность, всего (см.таб.4.1): | тыс.руб. | 286 | - | 492 | 492 | #ДЕЛ/0! | 206 | 72% |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | - | | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| текущая | тыс.руб. | 286 | | 492 | 492 | #ДЕЛ/0! | 206 | 72% |
| Кредиторская задолженность, всего: | тыс.руб. | 3 356 | 6 795 | 1 926 | - 4 870 | -72% | -1 430 | -43% |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | 2 598 | 3 440 | 729 | - 2 711 | -79% | -1 869 | -72% |
| текущая | тыс.руб. | 758 | 3 356 | 1 196 | - 2 159 | -64% | 438 | 58% |
| Заемные средства (кредиты и займы), всего: | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: долгосрочные | тыс.руб. | | | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| краткосрочные | тыс.руб. | | | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Информация по основным средствам | | | | | | | | |
| Основные средства, всего: | тыс.руб. | 12 805 | 12 073 | 12 110 | 37 | 0% | -695 | -5% |
| в т.ч. здания | тыс.руб. | 12 433 | 10 055 | 10 055 | - | 0% | -2 378 | -19% |
| сооружения | тыс.руб. | | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| оборудование | тыс.руб. | 121 | 1 739 | 1 739 | - | 0% | 1 619 | 1341% |
| транспортные средства | тыс.руб. | 251 | 279 | 279 | - | 0% | 28 | 11% |
| производственный ихоз.инвентарь | тыс.руб. | | - | 37 | 37 | #ДЕЛ/0! | 37 | #ДЕЛ/0! |
| земельный участок | тыс.руб. | | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| прочее | тыс.руб. | | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |

Исходя из данных, представленных в таблице видно, что за 9 мес. 2020 года выручка предприятия составила 5 438 тыс. руб., что меньше плановых показателей на 300 тыс. руб. или 5%, из них:

- От основного вида деятельности – план 5 595 тыс. руб., факт 5 438 тыс. руб., отклонение на 157 тыс. руб. или 3% (отклонение связано с фактическими показателями с учетом пандемии коронавируса по городу Якутску).

- От неосновного вида деятельности – план 142 тыс. руб., факт 0 тыс. руб., отклонение на 142 тыс. руб. (доходы от неосновного вида деятельности по факту 9 мес. 2020 г. в отличие от плановых данных были учтены по 91 счету «прочие доходы» в размере 79 тыс. руб., отклонение в меньшую сторону составило 63 тыс. руб. или 44%. Данное снижение связано с ограничительными мерами по борьбе с коронавирусом и закрытием парикмахерской по указу главы Республики Саха (Якутия) и дальнейшей отменой арендных платежей на период закрытия парикмахерской со стороны администрации предприятия для поддержания малого предпринимательства).

По итогам 9 мес. 2020 г. себестоимость сложилась в размере 17 918 тыс. руб., что меньше плановых расходов на 8 392 тыс. руб. или 32% (план 26 310 тыс. руб.).

По доле распределения расходная часть выглядит следующим образом:

- Фонд оплаты труда в размере 9 622 тыс. руб. или 54% (в том числе с учетом социальных отчислений);
- Расходы по коммунальным услугам в размере 2 733 тыс. руб. или 15%;
- Расходы по амортизации в размере 2 778 тыс. руб. или 15%;
- Прочие расходы в размере 2 949 тыс. руб. или 16%.

Прочие доходы предприятия составили 7 573 тыс. руб., из них: субсидия по возмещению выпадающих доходов по баням 6 023 тыс. руб., субсидия по содержанию городского пляжа в размере 1 470 тыс. руб. и пр.

Прочие расходы составили 163 тыс. руб., из них: пени (неустойка) в размере 30 тыс. руб., расходы на услуги банков 83 тыс. руб. и пр. расходы в размере 50 тыс. руб.

Таким образом, чистый убыток предприятия составил в размере 5 070 тыс. руб. Основными причинами убытков предприятия являются: недостаточное финансирование, в части возмещения расходов по основной деятельности (субсидии), а также снижение объемов предоставляемых услуг по баням Хатассы, Тулагино и Маган, в виду снижения объемов на фоне пандемии коронавируса.

4. Исполнение плана/прогноза денежных потоков

МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г.

| Единица расчета тыс. руб. | МУП "Городские бани" | | | | | | |
|--|----------------------|------------------|------------------|--|-------------|--|------------|
| Поступления/выплаты | 9 мес. 2019 г. | 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | План | Факт | Факт 9 мес. 2020 - План 9 мес. 2020 | | Факт 9 мес. 2020 - Факт 9 мес. 2019 | |
| | | | | нат. выпр., тыс.руб. | % | нат. выпр., тыс.руб. | % |
| 1. Поступления: | | | | | | | |
| ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА НАЧАЛО МЕСЯЦА | 1 641,41 | 1 659,05 | 1 659,05 | 0,00 | 0% | 17,64 | 1% |
| 1.1. Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг, (включая НДС) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в т.ч.: от основной деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| от неосновного вида деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.2. Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг, (без НДС) | 5 143,00 | 5 575,63 | 5 437,74 | -137,88 | -2% | 294,74 | 6% |
| в т.ч.: от основной деятельности | 5 143,00 | 5 575,63 | 5 437,74 | -137,88 | -2% | 294,74 | 6% |
| от неосновного вида деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.5. Доходы от аренды имущества | 153,00 | 162,00 | 79,48 | -82,53 | -51% | -73,53 | -48% |
| 1.6. Банковские кредиты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.7. Небанковские займы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.8. Бюджетные поступления на финансовое оздоровление | 603,00 | 2 000,00 | 0,00 | -2 000,00 | -100% | -603,00 | -100% |
| в том числе: на выплату ФОТ по МРОТ | 603,00 | 2 000,00 | 0,00 | -2 000,00 | -100% | -603,00 | -100% |
| 1.9. Бюджетные поступления на модернизацию | 0,00 | 4 475,00 | 0,00 | -4 475,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: | 0,00 | 4 475,00 | 0,00 | -4 475,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.1. Демонтаж женского аварийного отделения Заложной | | 850,00 | 0,00 | -850,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.2. Разработка ПСД по баням Табага, Тулагино, Хатассы | | 2 200,00 | 0,00 | -2 200,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.3. Газификация бани Тулагино-Кильдямского наслега | | 200,00 | 0,00 | -200,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.4. Строительство ограждения свайного поля с. Табага | | 195,00 | 0,00 | -195,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.5. Установка АПС | | 150,00 | 0,00 | -150,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.6. Приобретение, монтаж противопожарной двери | | 80,00 | 0,00 | -80,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.7. Обустройство санитарных точек | | 300,00 | 0,00 | -300,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.8. Благоустройство прилегающей территории | | 300,00 | 0,00 | -300,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.9.9. Приобретение, демонтаж, монтаж под септик бани с. | | 200,00 | 0,00 | -200,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 1.10. Субсидии | 2 716,00 | 7 344,58 | 7 493,38 | 148,80 | 2% | 4 777,38 | 176% |
| в том числе: на Возмещение недополученных доходов за услуги бани | 2 716,00 | 5 544,58 | 6 023,32 | 478,75 | 9% | 3 307,32 | 122% |
| Субсидия на содержание городского пляжа | | | 1 470,05 | | | | |
| Возмещение затрат на разработку ПСД Заложной бани (передвижка за ноябрь, декабрь 2020 г.) | | 1 800,00 | 0,00 | -1 800,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| ИТОГО поступлений | 8 615,00 | 19 557,20 | 13 010,59 | -6 546,61 | -33% | 4 395,59 | 51% |

| Единица расчета | | МУП "Городские бани" | | | | | |
|--|----------------|----------------------|-----------|-------------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|
| тыс. руб. | | | | | | | |
| Поступления/выплаты | 9 мес. 2019 г. | 9 мес. 2020 г. | | Отклонение | | | |
| | | План | Факт | Факт 9 мес. 2020 - План 9 мес. 2020 | | Факт 9 мес. 2020 - Факт 9 мес. 2019 | |
| | | | | нат. вып., тыс.руб. | % | нат. вып., тыс.руб. | % |
| II. Платежи: | | | | | | | |
| 2.1. Сырьё, материалы и прочие товарно-материальные | | 347,20 | 440,10 | 92,89 | 27% | 440,10 | #ДЕЛ/0! |
| 2.2. Закупка товаров | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.3. Зарплата персонала | 5 778,14 | 10 532,95 | 7 508,28 | -3 024,67 | -29% | 1 730,14 | 30% |
| 2.4. Отчисления от заработной платы во внебюджетные фонды | 1 703,50 | 3 180,95 | 2 114,16 | -1 066,79 | -34% | 410,66 | 24% |
| 2.5. Эксплуатационные расходы (коммунальные расходы и т.п.) | 2 890,59 | 3 194,83 | 2 732,77 | -462,06 | -14% | -157,83 | -5% |
| в том числе: | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| Горячее водоснабжение | 149,06 | 116,48 | 56,71 | -59,77 | -51% | -92,35 | -62% |
| Электроэнергия | 462,20 | 478,51 | 406,81 | -71,70 | -15% | -55,39 | -12% |
| Теплоэнергия | 259,61 | 167,83 | 280,94 | 113,10 | 67% | 21,33 | 8% |
| Холодное водоснабжение | 830,31 | 1 060,33 | 853,51 | -206,82 | -20% | 23,20 | 3% |
| Газоснабжение | 403,03 | 436,90 | 260,54 | -176,36 | -40% | -142,49 | -35% |
| Вывоз ТКО | 430,13 | 35,78 | 195,71 | 159,93 | 447% | -234,42 | -54% |
| Канализация | 356,25 | 898,98 | 678,54 | -220,43 | -25% | 322,29 | 90% |
| 2.6. Приобретение услуг | 891,08 | 509,23 | 392,07 | -117,15 | -23% | -499,00 | -56% |
| в том числе: | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| услуги по обслуживанию оборудования | 43,99 | | 30,51 | 30,51 | #ДЕЛ/0! | -13,47 | -31% |
| услуги связи | 11,90 | 13,50 | 5,69 | -7,81 | -58% | -6,21 | -52% |
| услуги банков | 32,33 | | 83,44 | 83,44 | #ДЕЛ/0! | 51,11 | 158% |
| спецодежда | 69,03 | 104,95 | 54,40 | -50,55 | -48% | -14,63 | -21% |
| медосмотр | 34,81 | 9,00 | | -9,00 | -100% | -34,81 | -100% |
| хозяйственные расходы | | 0,00 | 9,44 | 9,44 | #ДЕЛ/0! | 9,44 | #ДЕЛ/0! |
| прочие услуги (расходы с офисом, т/о, канцтовары) | 699,02 | 381,78 | 208,59 | -173,19 | -45% | -490,43 | -70% |
| 2.7. Расходы на транспорт | 145,62 | 236,00 | 533,84 | 297,84 | 126% | 388,22 | 267% |
| 2.8. Проезд в отпуск | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.9. Прокатная плата | | 135,00 | | -135,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.10. Капитальные вложения | 0,00 | 6 275,00 | 0,00 | -6 275,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: на (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| за счет собственных средств | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| за счет заемных средств | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| за счет средств бюджета | | 6 275,00 | | -6 275,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.11. Расходы на ремонт основных средств и иного имущества | | | 326,93 | 326,93 | #ДЕЛ/0! | 326,93 | #ДЕЛ/0! |
| 2.12. Прочие производственные расходы | | | 1 088,43 | 1 088,43 | #ДЕЛ/0! | 1 088,43 | #ДЕЛ/0! |
| 2.13. Переоценка ОС | 6 592,93 | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | -6 592,93 | -100% |
| 2.14. Амортизация | 2 625,71 | | 2 777,51 | 2 777,51 | #ДЕЛ/0! | 151,81 | 6% |
| 2.15. Налоги и прочие обязательные платежи | 49,64 | 190,46 | 0,00 | -190,46 | -100% | -49,64 | -100% |
| в т.ч. НДС | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| налог на имущество | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| земельный налог | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| налог на прибыль | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| ЕН ВД | 0,00 | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| упрощенка | 16,90 | 188,02 | | -188,02 | -100% | -16,90 | -100% |
| прочие расходы | 32,75 | 2,44 | | -2,44 | -100% | -32,75 | -100% |
| 2.16. Выплата процентов по банковским кредитам | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: АКБ Алмаэргинбанк (ОАО) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.17. Выплата процентов по небанковским займам | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.18. Погашение основного долга по банковским кредитам | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.19. Возврат небанковских займов, отсрочек | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.20. Расчеты по собственным ценным бумагам (выплата дивидендов, погашение векселей, облигаций и т.д.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.21. Финансовые вложения | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: (расшифровать) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.22. Погашение кредиторской задолженности | 0,00 | 43,10 | 0,00 | -43,10 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: (задолженность в Пенсионный фонд) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.23. Прочие платежи | 44,80 | 832,72 | 167,33 | -665,39 | -80% | 122,53 | 274% |
| в том числе: командировочные расходы | 44,80 | 46,72 | | -46,72 | -100% | -44,80 | -100% |
| общехоз.расходы | | 636,00 | 15,00 | -621,00 | -98% | 15,00 | #ДЕЛ/0! |
| аудиторские услуги | | 150,00 | | -150,00 | -100% | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| аренда | | | 72,36 | 72,36 | #ДЕЛ/0! | 72,36 | #ДЕЛ/0! |
| прочие услуги | | | 79,97 | 79,97 | #ДЕЛ/0! | 79,97 | #ДЕЛ/0! |
| ИТОГО выплат | 20 722,00 | 25 477,44 | 18 081,42 | -7 396,02 | -29% | -2 640,58 | -13% |
| ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА КОНЕЦ КВАРТАЛА | -10 465,59 | -4 261,19 | -3 411,78 | 849,41 | -20% | 7 053,81 | -67% |

Исходя из данных таблицы можно сделать вывод о том, что у предприятия сложился кассовый разрыв в размере 3 412 тыс. руб., что меньше плановых показателей на 849 тыс. руб. или 20%. При этом стоит отметить, что предприятие копит кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, погашая в первую очередь задолженность по оплате труда, налоги и задолженность во внебюджетные фонды.

5. Исполнение прогноза прибылей и убытков МУП «Городские бани» за 9 мес. 2020 г.

| Единица расчета тыс. руб. | | МУП "Городские бани" ГО "город Якутск" | | | | | | |
|--|---|--|----------------|----------------|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|
| Показатель | Формат | Факт за 9 мес. 2019 г. | 9 мес. 2020 г. | | изменение факт к плану (+,-) | | изменение факт к факту (+,-) | |
| | | | План | Факт | тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| Выручка (без НДС) | тыс. руб. | 8 242 | 5 738 | 5 438 | -300 | -5% | -2 804 | -34% |
| Себестоимость (включая амортизацию, пост., и перем. расходы) | тыс. руб. | (9 808) | (21 133) | (12 150) | 8 983 | -43% | -2 342 | 24% |
| Коммерческие, управленческие расходы | тыс. руб. | (4 189) | (5 177) | (5 768) | -591 | 11% | -1 579 | 38% |
| Издержки на реализацию | тыс. руб. | | | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Прибыль (убыток) от реализации | тыс. руб. (указывается со знаком '+' или '-' в зависимости от сальдо) | -5 755 | -20 572 | -12 480 | 8 092 | -39% | -6 725 | 117% |
| Проценты к получению | тыс. руб. | | 0 | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Проценты к уплате | тыс. руб. | | 0 | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Прочие доходы | тыс. руб. | 373 | 13 820 | 7 573 | -6 247 | -45% | 7 200 | 1932% |
| Прочие расходы | тыс. руб. | (6 725) | (43) | (163) | -120 | 278,21% | 6 562 | -97,58% |
| Прибыль/убыток до налогообложения | тыс. руб. (указывается со знаком '+' или '-' в зависимости от сальдо) | -12 107 | -6 795 | -5 070 | 1 725 | -25% | 7 037 | -58% |
| Сальдо изменений отложенных налоговых активов (обязательств) | тыс. руб. (указывается со знаком '+' или '-' в зависимости от сальдо) | | | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Налог на прибыль | тыс. руб. | | | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Прочее (налоговые санкции) | тыс. руб. | | | | 0 | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Чистая прибыль (убыток) | тыс. руб. (указывается со знаком '+' или '-' в зависимости от сальдо) | -12 107 | -6 795 | -5 070 | 1 725 | -25% | 7 037 | -58% |

Как видно из таблицы, убыток предприятия за 9 мес. 2020 г. составил 5 070 тыс. руб. По прогнозным данным убыток за 9 мес. 2020 г. должен был составить 6 795 тыс. руб., отклонение составило 1 725 тыс. руб. или 25%. Основными причинами убытков предприятия являются: недостаточное финансирование, в части возмещения расходов по основной деятельности (субсидии), а также снижение объемов предоставляемых услуг по баням Хатассы, Тулагино и Маган, в виду снижения объемов помывок на фоне пандемии коронавируса.

Таким образом, тенденция убыточности предприятия сохраняется, но стоит отметить о том, что убыток предприятия в первую очередь будет формироваться за счет разницы между фактической субсидией и плановой субсидией по утверждаемому расчету ЭОТ по услугам бань. То есть плановые заключаемые соглашения о субсидировании выпадающих расходов между экономически обоснованными расходами и тарифами для категорий населения - не возмещаются в полной мере, а именно согласно утвержденного расчета экономически обоснованного тарифа на банные услуги, предоставляемые населению МУП

«Городские бани» на 2020 г. были утверждены плановые убытки в размере 5 333 тыс. руб.

6. Прогноз финансово-хозяйственной деятельности МУП «Городские бани» на 2020-2021 гг.

| Период | | МУП "Городские бани" ГО "город Якутск" | | | | | | | |
|---|------------------|--|----------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|----------------|
| год | | | | | | | | | |
| Показатели | Единица измерен. | Факт 2019 г. | 2020 г. | | Отклонение | | | | |
| | | | План | Прогноз от факта | Прогноз от факта 2020 - План 2020 | | Прогноз от факта 2020 - Факт 2019 | | |
| | | | | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | тыс. руб. | |
| Информация по финансовым результатам | | | | | | | | | |
| Выручка (без НДС) | тыс.руб. | 6 841 | 7 972 | 7 969 | - | 3 | 0% | 1 128 | 16% |
| в том числе: от основного вида деятельности | тыс.руб. | 6 651 | 7 783 | 7 754 | - | 29 | 0% | 1 103 | 17% |
| от неосновного вида деятельности | тыс.руб. | 190 | 190 | 215 | | 25 | 13% | 25 | 13% |
| Себестоимость+комм.+упр.+издержки на реализ. | тыс.руб. | 19 639 | 34 451 | 24 257 | - | 10 194 | -30% | 4 618 | 24% |
| Прочие доходы+проценты к получению | тыс.руб. | 9 301 | 18 011 | 12 139 | - | 5 872 | -33% | 2 838 | 31% |
| Прочие расходы+проценты к уплате | тыс.руб. | 6 936 | 303 | 419 | | 116 | 38% | -6 517 | -94% |
| Чистая прибыль (убыток) | тыс.руб. | - 10 433 | - 8 770 | - 4 568 | 4 203 | -48% | 5 865 | -56% | |
| Информация по персоналу | | | | | | | | | |
| Среднесписочная численность персонала - всего | чел. | 25 | 40 | 23 | - | 17 | -43% | -2 | -8% |
| в том числе: штатное количество | чел. | 12 | 29 | 12 | - | 17 | -59% | 0 | 0% |
| внештатные работники | чел. | 13 | 11 | 11 | | - | 0% | -2 | -15% |
| Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 8 173 | 14 973 | 9 891 | - | 5 081 | -34% | 1 719 | 21% |
| Среднемесячная заработная плата 1 работника | руб. | 27 242 | 31 193 | 47 784 | 16 591 | | 53% | 20 542 | 75% |
| Информация по задолженности | | | | | | | | | |
| Дебиторская задолженность, всего (см.таб.4.1): | тыс.руб. | 412 | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | -412 | -100% |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |
| текущая | тыс.руб. | 412 | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | -412 | -100% |
| Кредиторская задолженность, всего: | тыс.руб. | 316 | 8 770 | 2 909 | - 5 862 | -67% | | 2 593 | 820% |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | - | 6 795 | 2 114 | - | 4 682 | -69% | 2 114 | #ДЕЛ/0! |
| текущая | тыс.руб. | 316 | 1 975 | 795 | - | 1 180 | -60% | 479 | 152% |
| Заемные средства (кредиты и займы), всего: | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: долгосрочные | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |
| краткосрочные | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Информация по основным средствам | | | | | | | | | |
| Основные средства, всего: | тыс.руб. | 12 364 | 10 910 | 12 110 | 1 200 | 11% | | -254 | -2% |
| в т.ч. здания | тыс.руб. | 11 568 | 10 569 | 10 055 | - | 513 | -5% | -1 513 | -13% |
| сооружения | тыс.руб. | 350 | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | -350 | -100% |
| оборудование | тыс.руб. | 446 | 106 | 1 739 | 1 634 | | 1548% | 1 294 | 290% |
| транспортные средства | тыс.руб. | - | 236 | 279 | 43 | | 18% | 279 | #ДЕЛ/0! |
| производственный и хоз.инвентарь | тыс.руб. | - | - | 37 | 37 | #ДЕЛ/0! | | 37 | #ДЕЛ/0! |
| земельный участок | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |
| прочее | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | | 0 | #ДЕЛ/0! |

При прогнозировании деятельности предприятия на 2020 г. от факта 9 мес. 2020 г. предприятие руководствовалось методами экономически обоснованных расходов, с учетом разделения расходной части на постоянные и переменные расходы, что позволяет наиболее оптимально рассчитать итоговые показатели на прогнозируемые периоды. Также на период 2021 г. были проиндексированы цены на товары и услуги в размере 3%, согласно Прогнозу социально-экономического развития Республики Саха (Якутия) на 2020-2024 гг.

Таким образом, прогнозируемый убыток предприятия на 2020 г. составит 4 568 тыс. руб. что меньше плановых показателей 4 203 тыс. руб. или 48%. Основной причиной снижения прогнозируемых убытков являются: снижение расходов предприятия по фонду оплаты труда (план 19 494 тыс. руб., прогноз 12 878 тыс. руб., отклонение 6 616 тыс. руб. или 34% - при планировании расходов были учтены расходы, согласно утвержденного штатного расписания, в то время как в прогнозе учитывается фактическая среднесписочная численность работников по 9 мес. 2020 г.) и пр.

| Период | | МУП "Городские бани" ГО "город Якутск" | | | | | | |
|---|------------------|--|-----------------|-----------------|------------------------|---------|---------------------------------|-----------|
| год | | | | | | | | |
| Показатели | Единица измерен. | Утв.план 2020 г. | Прогноз 2020 г. | Прогноз 2021 г. | Отклонение 2021 - 2020 | | Отклонение 2021 - утв.план 2020 | |
| | | | | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | тыс. руб. |
| Информация по финансовым результатам | | | | | | | | |
| Выручка (без НДС) | тыс.руб. | 7 972 | 7 969 | 8 129 | 160 | 2% | 157 | 2% |
| в том числе: от основного вида деятельности | тыс.руб. | 7 783 | 7 754 | 7 914 | 160 | 2% | 131 | 2% |
| от неосновного вида деятельности | тыс.руб. | 190 | 215 | 215 | - | 0% | 25 | 13% |
| Себестоимость+комм.+упр.+издержки на реализ. | тыс.руб. | 34 451 | 24 257 | 100 818 | 76 561 | 316% | 66 368 | 193% |
| Прочие доходы+проценты к получению | тыс.руб. | 18 011 | 12 139 | 87 851 | 75 712 | 624% | 69 840 | 388% |
| Прочие расходы+проценты к уплате | тыс.руб. | 303 | 419 | 441 | 22 | 5% | 138 | 46% |
| Чистая прибыль (убыток) | тыс.руб. | - 8 770 | - 4 568 | - 5 280 | - 712 | 16% | 3 491 | -40% |
| Информация по персоналу | | | | | | | | |
| Среднесписочная численность персонала - всего | чел. | 40 | 23 | 23 | - | 0% | -17 | -43% |
| в том числе: штатное количество | чел. | 29 | 12 | 12 | - | 0% | -17 | -59% |
| внештатные работники | чел. | 11 | 11 | 11 | - | 0% | 0 | 0% |
| Фонд оплаты труда | тыс.руб. | 14 973 | 9 891 | 9 891 | - | 0% | -5 081 | -34% |
| Среднемесячная заработная плата 1 работника | руб. | 31 193 | 47 784 | 47 784 | - | 0% | 16 591 | 53% |
| Информация по задолженности | | | | | | | | |
| Дебиторская задолженность, всего (см.таб.4.1): | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| текущая | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Кредиторская задолженность, всего: | тыс.руб. | 8 770 | 2 909 | 5 280 | 2 371 | 82% | -3 491 | -40% |
| в том числе: просроченная | тыс.руб. | 6 795 | 2 114 | 3 224 | 1 111 | 53% | -3 571 | -53% |
| текущая | тыс.руб. | 1 975 | 795 | 2 055 | 1 260 | 159% | 81 | 4% |
| Заемные средства (кредиты и займы), всего: | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| в том числе: долгосрочные | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| краткосрочные | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| Информация по основным средствам | | | | | | | | |
| Основные средства, всего: | тыс.руб. | 10 910 | 12 110 | 11 090 | - 1 020 | -8% | 180 | 2% |
| в т.ч.здания | тыс.руб. | 10 569 | 10 055 | 9 455 | - 601 | -6% | -1 114 | -11% |
| сооружения | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| оборудование | тыс.руб. | 106 | 1 739 | 1 412 | - 327 | -19% | 1 307 | 1238% |
| транспортные средства | тыс.руб. | 236 | 279 | 223 | - 56 | -20% | -13 | -5% |
| производственный и хоз.инвентарь | тыс.руб. | - | 37 | - | - 37 | -100% | 0 | #ДЕЛ/0! |
| земельный участок | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |
| прочее | тыс.руб. | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | 0 | #ДЕЛ/0! |

Прогнозируемый убыток предприятия на 2021 г. составит 5 280 тыс. руб. что больше прогнозных показателей на 2020 г. на 712 тыс. руб. или 16 %. Увеличение убытков предприятия формируется за счет отсутствия на данный момент утвержденных расчетов ЭОТ на 2021 г., то есть в доходной части по основной деятельности предприятия приняты тарифы, утвержденные на уровне 2020 г. Так же стоит отметить, что индекс потребительских цен на 2021 г. составил 3%. В связи с этим общее отклонение по прогнозным убыткам составит 712 тыс. руб.

7. Проблемные вопросы функционирования предприятия

В ходе анализа были выявлены следующие основные проблемы предприятия:

- Недостаточное финансирование из бюджета города Якутска всех имеющихся объектов (бань);
- Кассовый разрыв предприятия, в результате которого наблюдается постоянное увеличение кредиторской задолженности и начисление штрафов, пеней и неустоек со стороны крупных поставщиков ресурсов;
- Изношенность основных средств производственной сферы;
- Из-за недостаточного финансирования предприятие в полном объеме не использует вакантные должности по штатному расписанию.

8. Пути решения и предложения предприятия

В связи с тем, что основная проблема предприятия - это недостаточность финансирования из бюджета города Якутска всех имеющихся объектов, необходимо предусмотреть субсидирование услуг бани по социально-ориентированным тарифам в полном объеме, согласно утвержденному расчету экономически обоснованного тарифа, так же необходимо предусмотреть средства на реконструкцию изношенных основных средств (баня с. Маган и Заложная баня, с. Тулагино и других объектов). В случае если не будут предприняты меры раннего реагирования по включению всех расходов предприятия в составе Расчета экономически обоснованных тарифов по МУП «Городские бани» на следующий отчетный период – предприятие рискует нарастить кредиторскую задолженность и начисление соответствующих штрафных санкций со стороны кредиторов.

Директор

В. Г. Поскачин