

Итоги
финансово-хозяйственной деятельности
МУП «Городские бани» ГО «город Якутск»
за 2021 года и прогноз на 2022 г.

Руководитель:
Поскачин В.Г.

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 «Деятельность физкультурно-оздоровительная»
- **Штатная численность:** по штатному расписанию 44,5 ед., фактическая среднесписочная численность 21,66 ед.
- **Уставной фонд:** 3 010 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 составляет 11 028 тыс. руб. За предприятием закреплены 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.

Производственные показатели за 2021 г.

Бюджет продаж МУП «Городские бани»

П/п	Наименование	Месяц	ВСЕГО									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.
		Год	41 640	7 304 214	38 977	7 116 617	40 334	7 368 015	-1 306	63 801	1 357	251 398
		Январь	4 473	739 084	3 386	627 680	3 386	627 650	-1 087	-111 434	0	-30
		Февраль	4 414	713 088	3 975	707 793	3 975	707 835	-439	-5 253	0	42
		Март	4 634	763 972	4 149	741 924	4 149	741 945	-485	-22 027	0	21
		Апрель	4 549	788 579	4 452	786 526	4 452	786 530	-97	-2 049	0	4
		Май	4 504	797 852	3 749	669 639	3 749	669 700	-755	-128 152	0	61
		Июнь	2 171	444 578	2 077	398 650	2 077	398 655	-94	-45 923	0	5
		Июль	1 657	340 226	1 920	374 605	1 920	374 605	263	34 379	0	0
		Август	2 040	417 687	2 528	480 770	2 528	480 760	488	63 073	0	-10
		Сентябрь	2 376	432 689	2 722	517 097	2 728	518 175	352	85 486	6	1 078
		Октябрь	3 328	569 831	3 201	570 437	3 877	712 445	549	142 614	676	142 008
		Ноябрь	3 545	606 345	3 171	576 876	3 572	647 390	27	41 045	401	70 514
		Декабрь	3 949	690 283	3 647	664 620	3 921	702 325	-28	12 042	274	37 705

П/п	Наименование	Месяц	Взрослые									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.
		Год	13 616	2 801 840	11 132	2 435 922	11 536	2 518 110	-2 080	-283 730	404	82 188
		Январь	1 455	265 470	1 128	249 905	1 128	249 905	-327	-15 565	0	0
		Февраль	1 337	246 770	1 196	255 585	1 196	255 585	-141	8 815	0	0
		Март	1 366	260 260	1 124	242 490	1 124	242 490	-242	-17 770	0	0
		Апрель	1 702	346 900	1 214	256 515	1 214	256 515	-488	-90 385	0	0
		Май	1 596	340 440	1 062	227 870	1 062	227 870	-534	-112 570	0	0
		Июнь	664	166 000	503	118 905	503	118 905	-161	-47 095	0	0
		Июль	520	130 000	468	113 555	468	113 555	-52	-16 445	0	0
		Август	624	156 000	626	145 385	626	145 385	2	-10 615	0	0
		Сентябрь	708	153 720	730	169 425	730	169 425	22	15 705	0	0
		Октябрь	1 078	215 620	979	206 512	1 127	243 520	49	27 900	148	37 008
		Ноябрь	1 221	244 290	986	210 930	1 094	232 315	-127	-11 975	108	21 385
		Декабрь	1 345	276 370	1 116	238 845	1 264	262 640	-81	-13 730	148	23 795

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020	Факт 2021 - Прогноза 2021	Объем, чел.	Сумма, руб.
		Год	24 945	4 134 900	25 156	4 342 538	25 870	4 476 925	925	342 025	714	134 387
		Январь	2 545	414 950	2 058	353 745	2 058	353 745	-487	-61 205	0	0
		Февраль	2 570	401 650	2 397	405 780	2 397	405 780	-173	4 130	0	0
		Март	2 733	433 080	2 636	449 690	2 636	449 690	-97	16 610	0	0
		Апрель	2 490	400 575	2 797	472 630	2 797	472 630	307	72 055	0	0
		Май	2 602	426 170	2 337	397 380	2 337	397 380	-265	-28 790	0	0
		Июнь	1 476	273 060	1 477	265 405	1 477	265 405	1	-7 655	0	0
		Июль	1 120	207 200	1 401	254 415	1 401	254 415	281	47 215	0	0
		Август	1 377	254 745	1 806	322 515	1 806	322 515	429	67 770	0	0
		Сентябрь	1 566	268 185	1 879	334 735	1 879	334 735	313	66 550	0	0
		Октябрь	2 065	336 275	2 063	346 209	2 440	425 275	375	89 000	377	79 066
		Ноябрь	2 083	338 855	2 011	346 078	2 239	386 560	156	47 705	228	40 482
		Декабрь	2 318	380 155	2 294	393 956	2 403	408 795	85	28 640	109	14 839

П/п	Наименование	Месяц	Детские									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020	Факт 2021 - Прогноза 2021	Объем, чел.	Сумма, руб.
		Год	3 079	367 474	2 689	338 158	2 928	372 980	-47	-8 380	-390	-29 316
		Январь	473	58 664	200	24 030	200	24 000	0	0	-273	-34 634
		Февраль	507	64 668	382	46 428	382	46 470	0	0	-125	-18 240
		Март	535	70 632	389	49 744	389	49 765	0	0	-146	-20 888
		Апрель	357	41 104	441	57 381	441	57 385	0	0	84	16 277
		Май	306	31 242	350	44 389	350	44 450	0	0	44	13 147
		Июнь	31	5 518	97	14 340	97	14 345	0	0	66	8 822
		Июль	17	3 026	51	6 635	51	6 635	0	0	34	3 609
		Август	39	6 942	96	12 870	96	12 860	0	0	57	5 928
		Сентябрь	102	10 784	113	12 937	119	14 015	0	-14	11	2 153
		Октябрь	185	17 936	159	17 717	310	43 650	-8	-1 424	-26	-219
		Ноябрь	241	23 200	174	19 868	239	28 515	-10	-1 780	-67	-3 332
		Декабрь	286	33 758	237	31 819	254	30 890	-29	-5 162	-49	-1 939

По исполнению бюджета продаж услугой бань за 2021 г. воспользовались 40 334 человек, что меньше на 1 306 помывок или 3% по сравнению с фактическими показателями за 2020 год, но больше на 1 357 помывок или 3% по сравнению с прогнозными показателями на 2021 г. В разрезе бань ситуация сложилась следующая:

Заложная баня

П/п	Наименование	Месяц	ВСЕГО									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
									Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.
1	Заложная баня	Год	28 379	5 800 402	27 889	5 815 768	28 952	6 032 695	573	232 293	1 063	216 927
		Январь	2 648	529 736	2 412	512 600	2 412	512 600	-236	-17 136	0	0
		Февраль	2 440	489 198	2 628	551 270	2 628	551 330	188	62 132	0	60
		Март	2 739	549 512	2 847	590 880	2 847	590 915	108	41 403	0	35
		Апрель	2 864	596 999	2 953	611 935	2 953	611 945	89	14 946	0	10
		Май	3 043	634 492	2 538	528 735	2 538	528 805	-505	-105 687	0	70
		Июнь	2 171	444 578	1 743	359 420	1 743	359 425	-428	-85 153	0	5
		Июль	1 657	340 226	1 670	345 395	1 670	345 395	13	5 169	0	0
		Август	2 040	417 687	2 065	426 205	2 065	426 205	25	8 518	0	0
		Сентябрь	1 819	369 805	2 182	454 105	2 188	455 215	369	85 410	6	1 110
		Октябрь	2 116	432 121	2 089	438 286	2 833	588 575	717	156 454	744	150 289
		Ноябрь	2 216	456 025	2 204	462 084	2 480	518 180	264	62 155	276	56 096
		Декабрь	2 626	540 023	2 558	534 853	2 595	544 105	-31	4 082	37	9 252

П/п	Наименование	Месяц	Взрослые									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
1	Заложная баня	Год	8 598	2 149 500	7 465	1 940 847	7 686	1 998 360	-912	-151 140	221	57 513
		Январь	636	159 000	781	203 060	781	203 060	145	44 060	0	0
		Февраль	608	152 000	753	195 780	753	195 780	145	43 780	0	0
		Март	689	172 250	726	188 760	726	188 760	37	16 510	0	0
		Апрель	1 047	261 750	741	192 660	741	192 660	-306	-69 090	0	0
		Май	1 108	277 000	676	175 760	676	175 760	-432	-101 240	0	0
		Июнь	664	166 000	408	106 080	408	106 080	-256	-59 920	0	0
		Июль	520	130 000	403	104 780	403	104 780	-117	-25 220	0	0
		Август	624	156 000	487	126 620	487	126 620	-137	-29 380	0	0
		Сентябрь	514	128 500	567	147 420	567	147 420	53	18 920	0	0
		Октябрь	629	157 250	594	154 525	731	190 060	102	32 810	137	35 535
		Ноябрь	713	178 250	623	161 933	677	176 020	-36	-2 230	54	14 087
		Декабрь	846	211 500	706	183 469	736	191 360	-110	-20 140	30	7 891

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
1	Заложная баня	Год	18 546	3 431 010	19 327	3 672 169	20 025	3 804 750	1 479	373 740	698	132 581
		Январь	1 800	333 000	1 561	296 590	1 561	296 590	-239	-36 410	0	0
		Февраль	1 586	293 410	1 735	329 650	1 735	329 650	149	36 240	0	0
		Март	1 766	326 710	1 954	371 260	1 954	371 260	188	44 550	0	0
		Апрель	1 689	312 465	2 013	382 470	2 013	382 470	324	70 005	0	0
		Май	1 866	345 210	1 715	325 850	1 715	325 850	-151	-19 360	0	0
		Июнь	1 476	273 060	1 274	242 060	1 274	242 060	-202	-31 000	0	0
		Июль	1 120	207 200	1 244	236 360	1 244	236 360	124	29 160	0	0
		Август	1 377	254 745	1 531	290 890	1 531	290 890	154	36 145	0	0
		Сентябрь	1 279	236 615	1 582	300 580	1 582	300 580	303	63 965	0	0
		Октябрь	1 455	269 175	1 452	275 943	1 929	366 510	474	97 335	477	90 567
		Ноябрь	1 463	270 655	1 530	290 728	1 721	326 990	258	56 335	191	36 262
		Декабрь	1 669	308 765	1 736	329 788	1 766	335 540	97	26 775	30	5 752

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
1	Заложная баня	Год	18 546	3 431 010	19 327	3 672 169	20 025	3 804 750	1 479	373 740	698	132 581
		Январь	1 800	333 000	1 561	296 590	1 561	296 590	-239	-36 410	0	0
		Февраль	1 586	293 410	1 735	329 650	1 735	329 650	149	36 240	0	0
		Март	1 766	326 710	1 954	371 260	1 954	371 260	188	44 550	0	0
		Апрель	1 689	312 465	2 013	382 470	2 013	382 470	324	70 005	0	0
		Май	1 866	345 210	1 715	325 850	1 715	325 850	-151	-19 360	0	0
		Июнь	1 476	273 060	1 274	242 060	1 274	242 060	-202	-31 000	0	0
		Июль	1 120	207 200	1 244	236 360	1 244	236 360	124	29 160	0	0
		Август	1 377	254 745	1 531	290 890	1 531	290 890	154	36 145	0	0
		Сентябрь	1 279	236 615	1 582	300 580	1 582	300 580	303	63 965	0	0
		Октябрь	1 455	269 175	1 452	275 943	1 929	366 510	474	97 335	477	90 567
		Ноябрь	1 463	270 655	1 530	290 728	1 721	326 990	258	56 335	191	36 262
		Декабрь	1 669	308 765	1 736	329 788	1 766	335 540	97	26 775	30	5 752

По участку «Заложная баня» услугой бань за 2021 г. воспользовались 28 952 человек, что больше на 573 помывки или 2% по сравнению с фактическими показателями за 2020 год; также показатели больше на 1 063 помывок или 4% по сравнению с плановыми показателями на 2021 г.

Баня с. Тулагино

П/п	Наименование	Месяц	ВСЕГО									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 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	3 506	402 290	3 134	373 970	3 207	380 385	-299	-21 905	73	6 415
		Январь	416	47 250	399	47 235	399	47 235	-17	-15	0	0
		Февраль	515	59 180	367	43 405	367	43 405	-148	-15 775	0	0
		Март	485	55 440	379	45 125	379	45 125	-106	-10 315	0	0
		Апрель	448	51 360	399	47 455	399	47 455	-49	-3 905	0	0
		Май	285	32 720	240	28 730	240	28 730	-45	-3 990	0	0
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Сентябрь	162	18 750	153	17 765	153	17 765	-9	-985	0	0
		Октябрь	354	40 700	316	37 810	459	54 075	105	13 375	143	16 265
		Ноябрь	443	50 840	405	48 905	347	41 135	-96	-9 705	-58	-7 770
		Декабрь	398	46 050	476	57 540	464	55 460	66	9 410	-12	-2 080

П/п	Наименование	Месяц	Взрослые									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 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	1 379	179 270	1 167	157 545	1 101	148 635	-278	-30 635	-66	-8 910
		Январь	151	19 630	138	18 630	138	18 630	-13	-1 000	0	0
		Февраль	194	25 220	120	16 200	120	16 200	-74	-9 020	0	0
		Март	181	23 530	131	17 685	131	17 685	-50	-5 845	0	0
		Апрель	176	22 880	137	18 495	137	18 495	-39	-4 385	0	0
		Май	103	13 390	88	11 880	88	11 880	-15	-1 510	0	0
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Сентябрь	69	8 970	40	5 400	40	5 400	-29	-3 570	0	0
		Октябрь	145	18 850	120	16 200	150	20 250	5	1 400	30	4 050
		Ноябрь	188	24 440	178	24 030	123	16 605	-65	-7 835	-55	-7 425
		Декабрь	172	22 360	215	29 025	174	23 490	2	1 130	-41	-5 535

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
2	Баня Тулагино	Год	1 762	193 820	1 641	188 715	1 758	202 170	-4	8 350	117	13 455
		Январь	214	23 540	214	24 610	214	24 610	0	1 070	0	0
		Февраль	276	30 360	207	23 805	207	23 805	-69	-6 555	0	0
		Март	253	27 830	212	24 380	212	24 380	-41	-3 450	0	0
		Апрель	224	24 640	223	25 645	223	25 645	-1	1 005	0	0
		Май	159	17 490	131	15 065	131	15 065	-28	-2 425	0	0
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Сентябрь	78	8 580	92	10 580	92	10 580	14	2 000	0	0
		Октябрь	171	18 810	165	18 975	252	28 980	81	10 170	87	10 005
		Ноябрь	200	22 000	186	21 390	183	21 045	-17	-955	-3	-345
		Декабрь	187	20 570	211	24 265	244	28 060	57	7 490	33	3 795

П/п	Наименование	Месяц	Детские									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
2	Баня Тулагино	Год	365	29 200	326	27 710	348	29 580	0	0	-39	-1 490
		Январь	51	4 080	47	3 995	47	3 995	0	0	-4	-85
		Февраль	45	3 600	40	3 400	40	3 400	0	0	-5	-200
		Март	51	4 080	36	3 060	36	3 060	0	0	-15	-1 020
		Апрель	48	3 840	39	3 315	39	3 315	0	0	-9	-525
		Май	23	1 840	21	1 785	21	1 785	0	0	-2	-55
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Сентябрь	15	1 200	21	1 785	21	1 785	0	0	6	585
		Октябрь	38	3 040	31	2 635	57	4 845	0	0	-7	-405
		Ноябрь	55	4 400	41	3 485	41	3 485	0	0	-14	-915
		Декабрь	39	3 120	50	4 250	46	3 910	0	0	11	1 130

По участку «Баня Тулагино» услугой бань за 2021 г. воспользовались 3 207 человек, что меньше на 299 помывок или 9% по сравнению с фактическими показателями за 2020 год; или больше на 73 помывку или 2% по сравнению с прогнозными показателями на 2021 г.

Баня с. Хатассы

П/п	Наименование	Месяц	ВСЕГО									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
									Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.
3	Баня Хатассы	Год	9 755	1 101 522	7 954	926 879	8 175	954 935	-1 580	-146 587	221	28 056
		Январь	1 409	162 098	575	67 845	575	67 815	-834	-94 283	0	-30
		Февраль	1 459	164 710	980	113 118	980	113 100	-479	-51 610	0	-18
		Март	1 410	159 020	923	105 919	923	105 905	-487	-53 115	0	-14
		Апрель	1 237	140 220	1 100	127 136	1 100	127 130	-137	-13 090	0	-6
		Май	1 176	130 640	971	112 174	971	112 165	-205	-18 475	0	-9
		Июнь	-	-	334	39 230	334	39 230	334	39 230	0	0
		Июль	-	-	250	29 210	250	29 210	250	29 210	0	0
		Август	-	-	463	54 565	463	54 555	463	54 555	0	-10
		Сентябрь	395	44 134	387	45 227	387	45 195	-8	1 061	0	-32
		Октябрь	858	97 010	797	94 342	585	69 795	-273	-27 215	-212	-24 547
		Ноябрь	886	99 480	562	65 887	745	88 075	-141	-11 405	183	22 188
		Декабрь	925	104 210	612	72 227	862	102 760	-63	-1 450	250	30 533

П/п	Наименование	Месяц	Взрослые									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.							Сумма, руб.			
3	Баня Хатассы	Год	3 639	473 070	2 500	337 530	2 749	371 115	-890	-101 955	249	33 585
		Январь	668	86 840	209	28 215	209	28 215	-459	-58 625	0	0
		Февраль	535	69 550	323	43 605	323	43 605	-212	-25 945	0	0
		Март	496	64 480	267	36 045	267	36 045	-229	-28 435	0	0
		Апрель	479	62 270	336	45 360	336	45 360	-143	-16 910	0	0
		Май	385	50 050	298	40 230	298	40 230	-87	-9 820	0	0
		Июнь	-	-	95	12 825	95	12 825	95	12 825	0	0
		Июль	-	-	65	8 775	65	8 775	65	8 775	0	0
		Август	-	-	139	18 765	139	18 765	139	18 765	0	0
		Сентябрь	125	16 250	123	16 605	123	16 605	-2	355	0	0
		Октябрь	304	39 520	265	35 787	246	33 210	-58	-6 310	-19	-2 577
		Ноябрь	320	41 600	185	24 967	294	39 690	-26	-1 910	109	14 723
		Декабрь	327	42 510	195	26 350	354	47 790	27	5 280	159	21 440

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.							Сумма, руб.			
3	Баня Хатассы	Год	4 637	510 070	4 188	481 653	4 087	470 005	-550	-40 065	-101	-11 648
		Январь	531	58 410	283	32 545	283	32 545	-248	-25 865	0	0
		Февраль	708	77 880	455	52 325	455	52 325	-253	-25 555	0	0
		Март	714	78 540	470	54 050	470	54 050	-244	-24 490	0	0
		Апрель	577	63 470	561	64 515	561	64 515	-16	1 045	0	0
		Май	577	63 470	491	56 465	491	56 465	-86	-7 005	0	0
		Июнь	-	-	203	23 345	203	23 345	203	23 345	0	0
		Июль	-	-	157	18 055	157	18 055	157	18 055	0	0
		Август	-	-	275	31 625	275	31 625	275	31 625	0	0
		Сентябрь	209	22 990	205	23 575	205	23 575	-4	585	0	0
		Октябрь	439	48 290	446	51 290	259	29 785	-180	-18 505	-187	-21 505
		Ноябрь	420	46 200	295	33 960	335	38 525	-85	-7 675	40	4 565
		Декабрь	462	50 820	347	39 903	393	45 195	-69	-5 625	46	5 292

П/п	Наименование	Месяц	Льготники									
			Факт 2020 г.		Прогноз на 2021 г.		Факт 2021 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Факт 2021 - Факт 2020		Факт 2021 - Прогноза 2021	
						Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.			
3	Баня Хатассы	Год	4 637	510 070	4 188	481 653	4 087	470 005	-550	-40 065	-101	-11 648
		Январь	531	58 410	283	32 545	283	32 545	-248	-25 865	0	0
		Февраль	708	77 880	455	52 325	455	52 325	-253	-25 555	0	0
		Март	714	78 540	470	54 050	470	54 050	-244	-24 490	0	0
		Апрель	577	63 470	561	64 515	561	64 515	-16	1 045	0	0
		Май	577	63 470	491	56 465	491	56 465	-86	-7 005	0	0
		Июнь	-	-	203	23 345	203	23 345	203	23 345	0	0
		Июль	-	-	157	18 055	157	18 055	157	18 055	0	0
		Август	-	-	275	31 625	275	31 625	275	31 625	0	0
		Сентябрь	209	22 990	205	23 575	205	23 575	-4	585	0	0
		Октябрь	439	48 290	446	51 290	259	29 785	-180	-18 505	-187	-21 505
		Ноябрь	420	46 200	295	33 960	335	38 525	-85	-7 675	40	4 565
		Декабрь	462	50 820	347	39 903	393	45 195	-69	-5 625	46	5 292

По участку «Баня Хатассы» услугой бань за 2021 г. воспользовались 8 175 человек, что меньше на 1 580 помывок или 16% по сравнению с фактическими показателями за 2020 год; больше на 221 помывок или 3% по сравнению с прогнозными показателями на 2021 г.

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 2021 г., а также заморозка деятельности по участку Маган.

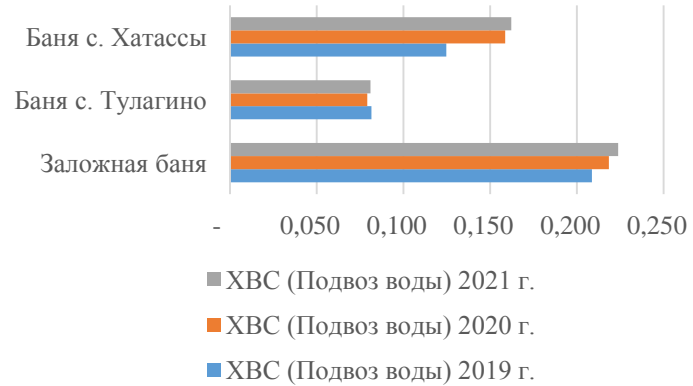
Анализ расхода потребления энергоресурсов по объектам предприятия за 2021 г.

Объекты	Наименование коммунальных услуг		Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Год	
Заложная баня, ул. Чепалова 21	ХВС	м3	540,00	591,00	521,00	585,00	514,00	669,00	464,00	410,00	446,00	627,00	535,00	575,00	6 477,00	
		тариф	60,73	60,73	60,73	60,73	60,73	60,73	65,93	65,93	65,93	65,93	65,93	65,93	65,93	
		Сумма	32 795,28	35 892,61	31 641,37	35 528,22	31 216,25	40 629,71	30 590,59	27 030,48	29 403,89	41 336,86	35 271,48	37 908,60		409 245,34
	Водоотведение	м3	540,00	591,00	521,00	585,00	514,00	669,00	464,00	410,00	446,00	627,00	535,00	575,00	6 477,00	
		тариф	85,88	85,88	85,88	85,88	85,88	85,88	88,70	88,70	88,70	88,70	88,70	88,70	88,70	
		Сумма	46 377,36	50 757,44	44 745,56	50 242,14	44 144,38	57 456,40	41 158,66	36 368,64	39 561,98	55 617,41	47 456,64	51 004,80		564 891,41
	Электроэнергия	кВтч	7 300,00	7 600,00	6 900,00	7 580,00	6 000,00	6 080,00	3 980,00	3 980,00	2 709,00	5 600,00	6 580,00	6 680,00	70 989,00	
		Тариф	6,15	6,11	6,17	5,89	5,79	5,39	6,22	9,21	6,65	6,95	6,88	6,97		
		Сумма	44 904,00	46 446,07	42 548,03	44 619,19	34 758,74	32 798,29	24 764,74	36 673,87	18 014,38	38 905,04	45 274,45	46 526,48		456 233,28
	Газ	тыс.м3	7,12	6,89	7,24	3,90	3,42	9,43	1,60	1,60	3,74	5,04	5,71	7,59	63,28	
		Тариф	5 042,51	5 005,98	5 863,55	6 089,52	6 093,50	6 143,61	6 133,94	6 141,90	6 113,44	6 133,93	6 105,47	6 155,57		
		Сумма	35 902,66	34 511,23	42 463,86	23 730,86	20 858,06	57 915,76	9 789,76	9 839,33	22 888,70	30 933,42	34 831,69	46 714,61		370 379,94
	ТКО	тыс.м3	8,00	6,00	10,00	8,00	6,00	10,00	10,00	7,50	10,00	9,00	9,00	9,00	102,50	
		Тариф	593,21	593,21	593,21	593,21	593,21	593,21	611,01	611,01	611,01	611,01	611,01	611,01		
		Сумма	4 745,68	3 559,26	5 932,10	4 745,68	3 559,26	5 932,10	6 110,10	4 582,58	6 110,10	5 499,09	5 499,09	5 499,09		61 774,13
Всего по Заложной бане:														1 862 524,09		
Хатасская баня, ул. Ойунского 2	Подвоз воды	м3	100,00	130,00	153,00	177,00	158,00	50,00	50,00	70,00	93,00	141,00	82,50	121,00	1 325,50	
		тариф	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00		
		Сумма	45 000,00	58 500,00	68 850,00	79 650,00	71 100,00	22 500,00	22 500,00	31 500,00	41 850,00	63 450,00	37 125,00	54 450,00		596 475,00
	Электроэнергия	кВтч	1 857,00	1 587,00	1 768,00	2 362,00	1 765,00	357,00	1 765,00	1 765,00	1 765,00	1 935,00	934,00	1 208,00	17 303,00	
		Тариф	6,15	6,11	6,06	5,89	5,79	5,39	6,22	6,32	6,95	6,88	6,97			
		Сумма	11 422,84	9 698,68	10 717,16	13 903,76	10 224,86	1 925,82	10 982,35	11 160,24	-	13 443,08	6 426,49	8 413,78		108 319,06
	Газ	тыс.м3	2,14	1,97	2,02	1,22	0,91	0,72	0,28	0,89	1,09	1,09	2,47	14,80		
		Тариф	5 065,40	5 050,44	5 892,05	6 138,48	6 131,09	6 133,94	6 141,87	6 135,07	6 133,94	7 971,66	6 179,47			
		Сумма	10 845,02	9 949,37	11 907,84	7 476,67	5 603,82	-	4 404,17	1 707,44	5 441,81	6 698,26	8 705,05	15 250,93		87 990,38
	Вывоз ЖБО	м3	70,00	80,00	100,00	130,00	70,00	40,00	20,00	50,00	60,00	94,00	60,00	82,00	856,00	
тариф		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00			
Сумма		17 500,00	20 000,00	25 000,00	32 500,00	17 500,00	10 000,00	5 000,00	12 500,00	15 000,00	23 500,00	15 000,00	20 500,00		214 000,00	
Всего по бане с. Хатассы														1 006 784,44		
Баня с. Тулагино	ХВС	м3	53,55	32,87	28,56	17,57	13,57	-	-	-	8,43	35,88	28,23	40,87	259,54	
		тариф	329,98	329,98	329,98	329,98	329,98	329,98	350,15	350,15	350,15	350,15	350,15	350,15		
		Сумма	17 670,54	10 846,31	9 422,80	5 799,00	4 479,10	-	-	-	2 952,80	12 564,01	9 885,73	14 309,15		87 929,44
	ГВС	м3	23,19	23,04	24,09	34,88	26,06	-	-	-	15,47	31,37	18,84	17,53	214,46	
		тариф	516,20	516,20	516,20	516,20	516,20	558,92	558,92	558,92	558,92	558,92	558,92	558,92		
		Сумма	11 969,74	11 892,83	12 432,77	18 003,13	13 449,70	-	-	-	8 648,23	17 532,89	10 531,80	9 799,06		114 260,15
	ТЭ	Гкал	22,03	17,55	14,72	9,19	3,89	-	-	-	3,65	9,78	16,14	20,85	117,79	
		тариф	3 581,12	3 581,12	3 581,12	3 581,12	3 581,12	-	-	-	4 019,99	4 019,99	4 019,99	4 019,99		
		Сумма	78 877,84	62 852,30	52 728,47	32 899,79	13 919,83	-	-	-	14 676,97	39 299,40	64 870,55	83 808,71		443 933,86
	Электроэнергия	кВтч	1 761,00	1 382,00	1 396,00	1 690,00	1 007,00	975,00	1 007,00	1 007,00	1 007,00	1 756,00	1 409,00	523,00	13 913,00	
тариф		6,56	6,54	6,57	6,28	6,17	5,60	6,34	6,48	7,23	7,16	7,26				
Сумма		11 560,61	9 042,97	9 173,14	10 609,85	6 215,12	5 459,71	6 389,40	6 521,40	-	12 687,67	10 093,50	3 797,58		91 550,95	
Вывоз ЖБО	рейс	4,00	4,00	7,00	7,00	6,00	-	-	-	-	1,00	2,00	31,00			
	тариф	3 000,00	1 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	-	-	-	-	3 000,00	3 000,00	3 000,00			
	Сумма	12 000,00	6 000,00	21 000,00	21 000,00	18 000,00	-	-	-	-	3 000,00	6 000,00	6 000,00		87 000,00	
Всего по бане с. Тулагино														824 674,41		
Городской пляж	Электроэнергия	кВтч											620,00	620,00		
		тариф												6,88		
		Сумма												4 265,98		
	Вывоз ЖБО	рейс											9,00	26,00	35,00	
		тариф											2 918,00	2 918,00		
Сумма												26 262,00	75 868,00	102 130,00		
Всего по городскому пляжу														106 395,98		

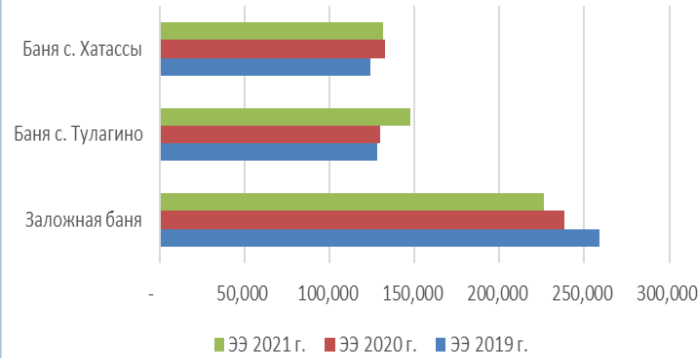
Таблица удельных показателей энергопотребления

Наименование услуги	Период	Заложная баня			Баня с. Тулагино			Баня с. Хатассы		
		Нат.пок.	Кол-во помывок	Уд.коэф.	Нат.пок.	Кол-во помывок	Уд.коэф.	Нат.пок.	Кол-во помывок	Уд.коэф.
ХВС (Подвоз воды)	2019 г.	5 751	27 572	0,209	332	4 078	0,081	1 283	10 288	0,125
	2020 г.	6 199	28 379	0,218	277	3 506	0,079	1 548	9 755	0,159
	2021 г.	6 477	28 952	0,224	260	3 207	0,081	1 326	8 175	0,162
ГВС	2019 г.				183	4 078	0,045			
	2020 г.				159	3 506	0,045			
	2021 г.				214	3 207	0,067			
ВО (ЖБО)	2019 г.	5 751	27 572	0,209	24	4 078	0,006	1 000,000	10 288,000	0,097
	2020 г.	6 199	28 379	0,218	31	3 506	0,009	1 060,000	9 755,000	0,109
	2021 г.	6 477	28 952	0,224	31	3 207	0,010	856,000	8 175,000	0,105
ЭЭ	2019 г.	81 150	314	258,852	12 089	94	128,197	16 276	131	123,866
	2020 г.	74 760	314	238,469	12 227	94	129,661	17 448	131	132,785
	2021 г.	70 989	314	226,440	13 913	94	147,540	17 303	131	131,682
ТЭ	2019 г.				115	94	1,220			
	2020 г.				118	94	1,254			
	2021 г.				118	94	1,249			
ПГ	2019 г.	82 992	314	264,727				30 452	131	231,750
	2020 г.	57 440	314	183,222				15 564	131	118,447
	2021 г.	63 282	314	201,856				14 799	131	112,626

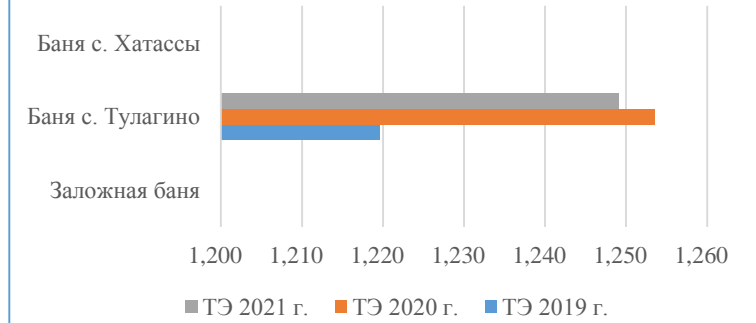
Сравнительный график удельных показателей расхода холодной воды на 1 помывку (м3/чел)



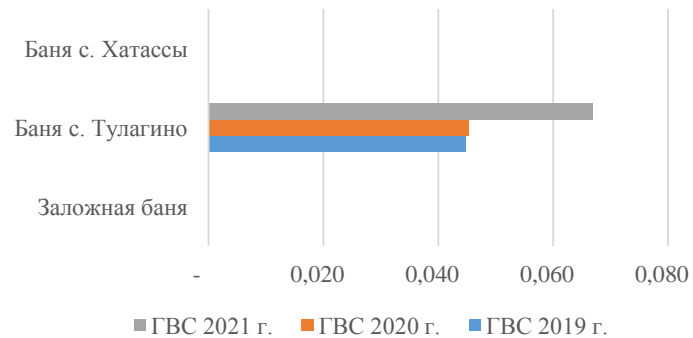
Сравнительный график удельных показателей расхода электроэнергии на 1 помывку (кВт/м2)



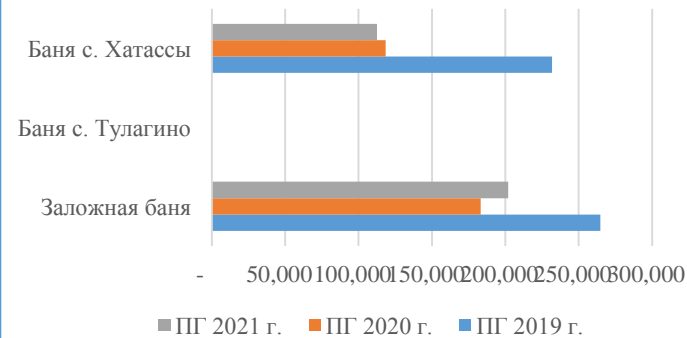
Сравнительный график удельных показателей расхода тепловой энергии на м2 (Гкал/м2)



Сравнительный график удельных показателей расхода горячей воды на 1 помывку (м3/чел)



Сравнительный график удельных показателей расхода газа на м2 (Гкал/м2)



Итоги финансово-хозяйственной деятельности МУП «Городские бани» за 2021 г.

Единица расчета			Наименование предприятия МУП "Городские бани" ГО "город Якутск"						
№	Показатель	Единица измерения	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Отклонение (+,-), тыс. руб.		Отклонение (+,-), %	
						Факт 2021 к плану 2021	Факт 2021 к факту 2020	Факт 2021 к плану 2021	Факт 2021 к факту 2020
1	Основные средства:	тыс. руб.	12145	11646	11028	- 618,07	- 1 117,00	-5	-9
1.1.	Износ основных средств	%				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
1.2.	Доля средств от амортизационных отчислений, направленных на восстановление основных средств в общем объеме амортизационных отчислений за отчетный год	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
2	Выручка (без НДС):	тыс. руб.	7 304,21	7 337,84	7 401,58	63,74	97,37	1	1
2.1.	от основной деятельности	тыс. руб.	7 304,21	7 116,62	7 368,00	251,38	63,78	4	1
2.2.	от неосновной деятельности	тыс. руб.		221,23	33,58	- 187,64	33,58	-85	#ДЕЛ/0!
3	Себестоимость (включая амортизацию, пост., перем. расходы)	тыс. руб.	- 16 138,83	- 14 938,68	- 15 932,46	- 993,78	206,37	7	-1
4	Коммерческие расходы	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
5	Управленческие расходы	тыс. руб.	- 7 690,66	- 8 685,65	- 7 750,74	934,91	- 60,07	-11	1
6	Прочие доходы	тыс. руб.	13 415,91	13 187,59	16 438,06	3 250,47	3 022,15	25	23
6.1.	в т.ч. субсидия	тыс. руб.	13 336,44	13 187,59	16 283,78	3 096,19	2 947,34	23	22
7	Прочие расходы	тыс. руб.	- 198,89	- 134,45	- 164,61	- 30,16	34,28	22	-17
8	Прибыль/убыток до налогообложения	тыс. руб.	- 3 308,26	- 3 233,33	- 8,16	3 225,18	3 300,10	-100	-100
9	Налог на прибыль	тыс. руб.	- 207,40	- 205,25	- 260,00	- 54,75	- 52,60	27	25
10	Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	- 3 515,66	- 3 438,59	- 268,16	3 170,43	3 247,50	-92	-92
11	Часть чистой прибыли, подлежащая перечислению в бюджет, дивиденды по акциям ГО город Якутск	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
12	Дебиторская задолженность	тыс. руб.	1 063,00	-	1 255,00	1 255,00	192,00	#ДЕЛ/0!	18
12.1.	текущая	тыс. руб.	1 063,00	-	430,00	430,00	- 633,00	#ДЕЛ/0!	-60
12.2.	просроченная	тыс. руб.	-	-	825,00	825,00	825,00	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
13	Кредиторская задолженность:	тыс. руб.	764,00	2 189,23	584,00	- 1 605,23	- 180,00	-73	-24
13.1.	текущая	тыс. руб.	764,00	1 009,30	584,00	- 425,30	- 180,00	-42	-24
13.2.	просроченная	тыс. руб.		1 179,92		- 1 179,92	-	-100	#ДЕЛ/0!
13.3.	в т.ч. по налогам и сборам	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
13.4.	в т.ч. по взносам во внебюджетные фонды	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
13.5.	по выплате заработной платы	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
14	Долговые обязательства (кредиты и займы):	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
14.1.	краткосрочные (до года)	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
14.2.	долгосрочные (более года)	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
15	Исполнение производственной программы	тыс. руб.				-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!

Исходя из данных, представленных в таблице видно, что за 2021 год выручка предприятия составила 7 402 тыс. руб., что больше плановых показателей на 64 тыс. руб. или 1%, из них:

От основного вида деятельности – план 7 117 тыс. руб., факт 7 368 тыс. руб., отклонение на 251 тыс. руб. или 4% (отклонение связано с фактическими показателями помывок);

От неосновного вида деятельности – план 221 тыс. руб., факт 34 тыс. руб., отклонение на 188 тыс. руб. или 85% (по форме 2 бухгалтерского баланса отображен доход от диверсификации деятельности, а именно оказания прачечных услуг по договору оказания услуг ГБПО РС (Я) «Якутский индустриально-педагогический колледж», в то время как в плане были учтены доходы от аренды помещения и реализация прочих товаров, которые в свою очередь по факту 2021 г. были отображены в прочих доходах по 91 счету).

Структура доходов и расходов МУП «Городские бани» за 2021 г.

№ п/п	Статьи	Ед. изм.	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Структура,%	факт 2021 г./ план 2021 г. отклонение, %	План на 2022 г.	Структура,%
	САЛЬДО НА НАЧАЛО ГОДА	тыс.руб.							
1.	ДОХОДЫ (без учета НДС)		20 720,13	20 525,43	23 839,65	100,00	16,15	21 413,41	100,00
1.1.	ВЫРУЧКА ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	тыс.руб.	7 304,21	7 116,62	7 368,00	30,91	3,53	7 285,65	34,02
	Помывки по Заложной бане	тыс.руб.	5 800,40	5 815,77	6 032,52	25,30	3,73	5 931,00	27,70
	Помывки по Тулагинской бане	тыс.руб.	402,29	373,97	380,39	1,60	1,72	389,43	1,82
	Помывки по Хатасской бане	тыс.руб.	1 101,52	926,88	955,10	4,01	3,04	965,22	4,51
	Помывки по Маганской бане	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
1.2.	ВЫРУЧКА ОТ ПРОЧЕЙ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	тыс.руб.		-	33,58	0,14	#ДЕЛ/0!	-	-
1.3.	ВЫРУЧКА ОТ ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	тыс.руб.	79,48	221,23	154,29	0,65	30,26	328,33	1,53
	Аренда помещения	тыс.руб.	54,00	108,00	85,85	0,36	20,51	216,00	1,01
	Реализация на сторону	тыс.руб.	25,48	113,23	68,44	0,29	39,56	112,33	0,52
1.4.	Бюджетные поступления (финоздоровление)	тыс.руб.		2 826,74	5 922,93	24,84	109,53	3 438,59	16,06
1.5.	Бюджетные поступления (субсидия по баням)	тыс.руб.	11 290,00	8 193,81	8 193,81	34,37	0,00	8 193,81	38,26
1.6.	Бюджетные поступления (субсидия по городскому пляжу)	тыс.руб.	2 046,44	2 167,04	2 167,04	9,09	0,00	2 167,04	10,12

№ п/п	Статьи	Ед. изм.	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Структура,%	факт 2021 г./ план 2021 г. отклонение, %	План на 2022 г.	Структура,%
2.	РАСХОДЫ		23 978,38	23 624,32	23 840,50	100,00	0,92	24 559,88	100,00
2.1.	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	12 662,36	14 107,18	13 616,26	57,11	- 3,48	15 448,05	62,90
	Зарплата штатных сотрудников в т.ч. отпускные	тыс.руб.	2 852,37	2 955,93	7 037,60	29,52	138,08	3 656,21	14,89
	Премии	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Бригадный подряд	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Выплаты за вредность	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Заработная плата (переработка сверх нормы времени)	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Северные надбавки и районный коэффициент	тыс.руб.	4 278,56	4 433,90		-	100,00	7 312,41	29,77
	Вознаграждения по гражданско-правовым договорам	тыс.руб.	2 763,18	3 445,18	3 514,22	14,74	2,00	814,50	3,32
	Страховые взносы	тыс.руб.	2 768,25	3 272,17	3 064,44	12,85	- 6,35	3 664,93	14,92
2.2.	Расходы на персонал	тыс.руб.	-	155,47	-	-	100,00		-
2.3.	Командировочные расходы	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!	-	-
2.4.	Коммерческие расходы	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.5.	Управленческие расходы	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.6.	Топливо для производства	тыс.руб.	-		-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.7.	Энергоресурсы для производства	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.8.	Материалы	тыс.руб.	1 221,77	61,94	-	-	100,00	267,09	1,09
	Прочие сырье, материалы и ТМЦ	тыс.руб.	1 221,77	61,94		-	100,00	267,09	1,09
2.9.	ГСМ	тыс.руб.	299,24	204,72	258,30	1,08	26,17	295,68	1,20
	Дизельное топливо	тыс.руб.				-	#ДЕЛ/0!		-
	Бензин	тыс.руб.	299,24	204,72	258,30	1,08	26,17	295,68	1,20
2.10.	Коммунальные услуги	тыс.руб.	3 581,34	3 740,70	4 011,88	16,83	7,25	4 012,88	16,34
	Вода холодная централизованная с/н	тыс.руб.	465,36	461,20	497,17	2,09	7,80	463,91	1,89
	Природный газ с/н	тыс.руб.	365,78	420,32	458,37	1,92	9,05	478,22	1,95
	Электроэнергия с/н	тыс.руб.	585,34	627,38	660,37	2,77	5,26	762,75	3,11
	Вода горячая централизованная	тыс.руб.	82,42	101,86	114,26	0,48	12,17	78,25	0,32
	Водоотведение централизованное с/н	тыс.руб.	530,28	547,75	564,89	2,37	3,13	515,79	2,10
	Водоотведение вывозное с/н	тыс.руб.	361,00	412,67	403,13	1,69	- 2,31	402,13	1,64
	Отопление	тыс.руб.	430,60	341,27	443,93	1,86	30,08	430,69	1,75
	Подвоз воды	тыс.руб.	696,38	588,60	596,48	2,50	1,34	567,45	2,31
	Вывоз ТКО	тыс.руб.	64,19	60,37	61,77	0,26	2,33	55,80	0,23
	НВОС	тыс.руб.		179,29	211,51	0,89	17,97	257,89	1,05

№ п/п	Статьи	Ед. изм.	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Структура,%	факт 2021 г./ план 2021 г. отклонение, %	План на 2022 г.	Структура,%
2.	РАСХОДЫ		23 978,38	23 624,32	23 840,50	100,00	0,92	24 559,88	100,00
2.11.	Транспортные расходы	тыс.руб.	301,19	22,43	25,52	0,11	13,78	-	-
	Услуги авто. транспорта	тыс.руб.	50,50	22,43	25,52	0,11	13,78		-
	Прочие транспортные расходы	тыс.руб.	250,69			-	#ДЕЛ/0!		-
2.12.	Техническое обслуживание и капитальный ремонт	тыс.руб.	513,22	1 937,44	2 281,13	9,57	17,74	752,84	3,07
	Услуги по обслуживанию зданий	тыс.руб.	122,46	72,13	69,30	0,29	3,93		-
	Услуги по капитальному ремонту зданий	тыс.руб.	364,85			-	#ДЕЛ/0!		-
	Расходы по текущему ремонту	тыс.руб.	25,91	1 865,31	2 211,83	9,28	18,58	752,84	3,07
2.13.	Землеустройство, оформление имущества	тыс.руб.	67,23	0,60	0,60	0,00	-	-	-
	Услуги по кадастровым работам	тыс.руб.	46,80			-	#ДЕЛ/0!		-
	Услуги по оценке имущества	тыс.руб.	20,00			-	#ДЕЛ/0!		-
	Госпошлина	тыс.руб.	0,43	0,60	0,60	0,00	-		-
2.14.	Расходы по охране окружающей среды	тыс.руб.	17,20	12,62	9,47	0,04	25,00	9,34	0,04
	Услуги санитарно-гигиенической лаборатории	тыс.руб.	17,20	12,62	9,47	0,04	25,00	9,34	0,04
2.15.	Расходы по охране труда и промышленной безопасности	тыс.руб.	93,55	78,50	84,84	0,36	8,08	122,27	0,50
	Услуги по медосвидетельствованию работников и вакцинации	тыс.руб.	22,51			-	#ДЕЛ/0!	7,68	0,03
	Охрана труда	тыс.руб.	21,15	7,40	13,74	0,06	85,72	43,49	0,18
	Услуги по обучению персонала охране труда	тыс.руб.	2,50			-	#ДЕЛ/0!		-
	Обучение спасателей	тыс.руб.	47,40	71,10	71,10	0,30	-	71,10	0,29
2.16.	Охрана и безопасность	тыс.руб.	225,00	546,00	420,00	1,76	23,08	509,20	2,07
	Услуги по охране объекта	тыс.руб.	225,00	546,00	420,00	1,76	23,08	509,20	2,07
2.17.	Пожарная охрана	тыс.руб.	19,50	116,92	87,69	0,37	25,00	116,92	0,48
	Расходы по обеспечению пожарной безопасности (пож. инвентарь)	тыс.руб.	19,50	116,92	87,69	0,37	25,00	116,92	0,48
2.18.	Аренда	тыс.руб.	106,15	529,54	625,47	2,62	18,12	464,67	1,89
	Аренда автотранспорта	тыс.руб.	33,79	400,86	431,90	1,81	7,74	336,00	1,37
	Аренда земли	тыс.руб.	27,36	128,67	154,50	0,65	20,07	128,67	0,52
	Аренда гаража	тыс.руб.	45,00		39,08	0,16	#ДЕЛ/0!		-

№ п/п	Статьи	Ед. изм.	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Структура,%	факт 2021 г./ план 2021 г. отклонение, %	План на 2022 г.	Структура,%
2.	РАСХОДЫ		23 978,38	23 624,32	23 840,50	100,00	0,92	24 559,88	100,00
2.19.	Страхование	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	-	-
2.20.	Услуги связи	тыс.руб.	7,74	39,07	35,30	0,15	- 9,64	6,04	0,02
	Услуги стационарной связи	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Услуги мобильной связи	тыс.руб.	5,74	17,73	11,30	0,05	- 36,28	6,04	0,02
	Интернет	тыс.руб.	2,00	21,33	24,00	0,10	- 12,50		-
2.21.	Налоги и сборы	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	-	-
	НДС	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Налог на имущество	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Земельный налог	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Плата за негативное воздействие	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Транспортный налог	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Прочее	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
	Налог на прибыль (учредителю)	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.22.	Программное обеспечение	тыс.руб.	307,73	177,33	235,52	0,99	32,81	257,65	1,05
	Информационно-технологическое сопровождение программных продуктов	тыс.руб.	289,42	177,33	235,52	0,99	32,81	257,65	1,05
	Информационные услуги (реклама)	тыс.руб.	18,32			-	#ДЕЛ/0!		-
2.23.	Информационно-консультационные услуги	тыс.руб.	135,30	46,67	218,00	0,91	367,14	136,25	0,55
2.23.1.	Нотариальные услуги	тыс.руб.	10,30			-	#ДЕЛ/0!		-
2.23.2.	Аудиторские услуги	тыс.руб.			90,00	0,38	#ДЕЛ/0!	136,25	0,55
2.23.3.	Прочие информационно-консультационные услуги	тыс.руб.	125,00	46,67	128,00	0,54	174,29		-
2.24.	Сбытовые услуги	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	-	-
2.25.	Банковские и финансовые услуги	тыс.руб.			-	-	#ДЕЛ/0!		-
2.26.	Хозяйственные расходы	тыс.руб.	2,14	243,99	225,10	0,94	- 7,74	99,70	0,41
	Канцелярские товары	тыс.руб.	2,14	6,33	47,86	0,20	655,88	20,26	0,08
	Инвентарь и хозпринадлежности, мебель	тыс.руб.		237,65	177,24	0,74	- 25,42	79,43	0,32
	Строительные материалы, запчасти	тыс.руб.				-	#ДЕЛ/0!		-
2.27.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	570,40	230,53	296,06	1,24	28,43	811,94	3,31
	Проектная документация	тыс.руб.	556,85			-	#ДЕЛ/0!		-
	Другие произ.расходы	тыс.руб.	13,55	230,53	296,06	1,24	28,43	811,94	3,31
3.	Амортизация	тыс.руб.	3 698,42	1 249,36	1 252,04	5,25	0,21	1 249,36	5,09
4.	Прочие расходы	тыс.руб.	148,89	123,31	157,30	0,66	27,56	-	-
	Расходы на услуги банков	тыс.руб.	118,57	123,31	141,02	0,59	14,36		-
	Штрафы, пени, неустойки	тыс.руб.	30,32		16,28	0,07	#ДЕЛ/0!		-
5.	Прочие внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	134,45	7,31		- 94,57		
6.	Налог на прибыль	тыс.руб.	207,40	205,25	260,00		26,67	214,13	
6.1.	Изменение отложенных налоговых обязательств	тыс.руб.					#ДЕЛ/0!		
7.	Финансовый результат	тыс.руб.	- 3 515,66	- 3 438,59	- 268,16		- 92,20	- 3 360,60	

Анализ выручки 2020-2021 гг.

№	Показатели	Ед. изм.	Факт 2020 г.	План 2021 г.	Факт 2021 г.	Отклонение			
						Факт 2021 - План 2021		Факт 2021 - Факт 2020	
						Нат.пок.	%	Нат.пок.	%
1	Помывки по Заложной бане	руб.	5 800,40	5 815,77	6 032,52	216,75	4	232,11	4
2	Помывки по Тулагинской бане	руб.	402,29	373,97	380,39	6,42	2	-21,90	-6
3	Помывки по Хатасской бане	руб.	1 101,52	926,88	955,10	28,22	3	-146,42	-15
4	Помывки по Маганской бане	руб.				0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!
	ИТОГО:	руб.	7 304,21	7 116,62	7 368,00	251,38	3	63,78	1

83% выручки от основной деятельности приходится на Заложную баню; 13% на Хатасскую баню; 4% на Тулагинскую баню;

Стоит отметить, что по факту 9 мес. 2021 г. наблюдается снижение выручки на 133 тыс. руб. или 3% от плановых показателей, связанное со снижением фактических показателей по помывкам, при этом основное отклонение приходится на Хатасскую баню (106 тыс. руб. или 15% от планового показателя по данному участку).

Показатель	Единица измерения	Предыдущий период, факт	Отчетный период, план	Отчетный период, факт	Динамика роста/снижения Отчетный период факт, к факту предыдущего периода, в %	Динамика роста/снижения Отчетный период факт, к Отчетный период план, в %
Заработная плата	тыс. руб.	9 894,11	10 835,01	10 551,82	7%	-3%
Начисления на выплаты по оплате труда	тыс. руб.	2 768,25	3 272,17	3 064,44	11%	-6%
Командировочные расходы	тыс. руб.				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Проезд в отпуск	тыс. руб.				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Услуги связи	тыс. руб.	5,74	39,07	35,30	515%	-10%
Транспортные расходы	тыс. руб.	407,34	551,97	651,00	60%	18%
Коммунальные услуги	тыс. руб.	3 581,34	3 740,70	4 011,88	12%	7%
Содержание имущества	тыс. руб.	122,46	72,13	69,30	-43%	-4%
Прочие услуги (организация мероприятий, информационные и полиграфические услуги и прочие услуги)	тыс. руб.	999,89	224,00	678,62	-32%	203%
Страхование	тыс. руб.				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Прочие затраты	тыс. руб.				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Амортизация ОС	тыс. руб.	3 698,42	1 249,36	1 252,04	-66%	0%
Расходование материальных запасов	тыс. руб.	-	61,94	-	#ДЕЛ/0!	-100%
Прочее	тыс. руб.	2 500,84	3 577,97	3 526,10	41%	-1%
Итого себестоимость		23 978,38	23 624,32	23 840,50	-1%	1%

По итогам 2021 г. себестоимость, в том числе, с управленческими расходами сложилась в размере 23 840 тыс. руб., что больше плановых расходов на 216 тыс. руб. или 1% (план 23 624 тыс. руб.). По доле распределения расходная часть выглядит следующим образом:

- Фонд оплаты труда в размере 13 616 тыс. руб. или 57% (в том числе с учетом социальных отчислений);
- Расходы по коммунальным услугам в размере 4 012 тыс. руб. или 17%;
- Расходы по амортизации в размере 1 252 тыс. руб. или 5%;
- Прочие расходы в размере 4 960 тыс. руб. или 21%.

Прочие доходы предприятия составили 16 438 тыс. руб., из них: субсидия по возмещению выпадающих доходов по баням 8 194 тыс. руб., финансовое оздоровление по итогам балансовой комиссии за 2020-2021 гг. в размере 5 923 тыс. руб., субсидия по содержанию городского пляжа в размере 2 167 тыс. руб.; доходы от аренды помещения 86 тыс. руб.; реализация на сторону 68 тыс. руб. (продажа веников, чая и тд.).

Прочие расходы составили 165 тыс. руб., из них: пени (неустойка) в размере 16 тыс. руб., расходы на услуги банков 141 тыс. руб., прочие расходы 8 тыс. руб.

Таким образом, чистый убыток предприятия составил 268 тыс. руб. Основными причинами убытков предприятия являются: недостаточное финансирование, в части возмещения расходов по основной деятельности (субсидии).

Анализ фонда оплаты труда

Вид деятельности	Факт 2018 г.				Факт 2019 г.				Факт 2020 г.				План 2021 г.				Факт 2021 г.				План на 2022 г.			
	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.	Численность, чел.	ФОТ, руб.	в т.ч., премия, руб.	Ср/зн, руб.
Фонд оплаты труда																								
Административно-управленческий персонал	1,98	1 104 884,71		46 501,88	6,70	3 954 412,98		49 184,24	8,50	5 074 378,56		49 748,81	8,50	5 343 289,03		52 385,19	8,04	4 865 416,27	-	50 451,17	8,04	5 040 571,26		52 267,41
АХО	0,10	33 223,22		27 182,63	1,76	575 185,02		27 234,14	1,86	643 823,36		28 845,13	1,86	677 941,99		30 373,75	2,42	1 001 394,70	-	34 427,31	2,42	1 037 444,91		35 666,69
Заложная баня	2,17	779 774,21		29 991,32	6,80	2 214 328,41		27 136,38	7,60	2 584 221,04		28 335,76	7,60	2 721 168,66		29 837,38	5,72	2 059 125,35	-	30 025,10	5,72	2 398 881,03		34 979,25
Баня с. Хатассы	0,49	171 472,82		29 162,04	2,03	677 264,50		27 802,32	1,85	614 462,16		27 678,48	1,85	647 024,83		29 145,26	2,20	999 673,74	-	37 817,61	2,20	1 035 661,99		39 179,05
Баня п. Тулагино	0,40	136 309,14		28 397,74	1,20	382 247,51		26 544,97	1,00	335 338,21		27 944,85	1,00	353 109,05		29 425,75	1,05	553 795,81	-	43 788,79	1,05	553 795,81		43 788,79
Баня с. Маган	0,07	22 645,00		29 032,05	1,10	369 167,53		27 967,24																
Городской пляж				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	1,70	641 890,33		31 465,21	2,19	1 092 477,35		41 570,68	2,22	1 072 411,35		40 189,95	2,22	1 111 018,16		41 636,79
ИТОГО:	5,20	2 248 309,10	-	36 006,23	19,59	8 172 605,95	-	34 765,21	22,51	9 894 113,66	-	36 628,59	23,00	10 835 010,91	-	39 257,29	21,66	10 551 817,22	-	40 604,20	21,66	11 177 373,16	-	43 011,39

Исполнение плана/прогнозы движения денежных средств МУП «Городские бани» за 2021 г.

Единая расцета тыс. руб.		МУП "Городские бани"																																				
Поступления/выплаты	Январь		Февраль		Март		1 квартал		Апрель		Май		Июнь		2 квартал		Июль		Август		Сентябрь		3 квартал		9 мес.		Октябрь		Ноябрь		Декабрь		4 квартал		ИТОГО на планируемый год		Отклонение факт-план	
	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	План	Факт	нат. выпр., тыс.руб.	%
1. Поступления:																																						
ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА НАЧАЛО МЕСЯЦА	1 476,80	1 476,80	1 089,30	1 433,14	787,40	1 483,30	1 476,80	1 476,80	522,91	1 391,06	11,59	905,06	14,49	1 486,53	522,91	1 391,06	17,38	942,87	166,78	640,69	0,00	598,06	17,38	942,87	1 476,80	1 476,80	1 484,22	1 636,70	697,66	1 325,76	289,09	1 425,28	1 484,22	1 636,70	1 476,80	1 476,80	0,00	0%
1.1. Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг, (включая НДС)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	#ДЕЛО!
в т.ч.: от основной деятельности							0,00								0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
от неосновного вида деятельности							0,00								0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
1.2. Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг, (без НДС)	627,65	619,64	707,84	678,62	741,95	763,68	2 077,43	2 061,94	786,53	764,33	669,70	701,70	398,66	406,51	1 854,89	1 872,54	383,36	370,09	463,30	483,32	450,79	520,09	1 297,44	1 373,50	5 229,76	5 307,99	579,99	684,45	634,01	638,98	757,65	756,93	1 971,64	2 080,37	7 201,40	7 388,35	186,96	3%
в т.ч.: от основной деятельности	627,65	619,64	707,84	678,62	741,95	763,68	2 077,43	2 061,94	786,53	764,33	669,70	701,70	398,66	406,51	1 854,89	1 872,54	383,36	370,09	463,30	483,32	450,79	520,09	1 297,44	1 373,50	5 229,76	5 307,99	579,99	684,45	634,01	638,98	757,65	756,93	1 971,64	2 080,37	7 201,40	7 388,35	186,96	3%
от неосновного вида деятельности							0,00	0,00							0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
1.5. Доходы от аренды имущества							0,00	0,00	18,00	31,85	18,00	18,00	18,00	18,00	54,00	67,85	18,00		18,00	18,00	18,00		54,00	18,00	108,00	85,85	18,00		18,00		18,00		54,00	0,00	162,00	85,85	-76,15	-47%
1.6. Банковские кредиты							0,00	0,00							0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
в том числе (расшифровать)							0,00	0,00							0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
1.7. Небанковские займы							0,00	0,00							0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
в том числе (расшифровать)							0,00	0,00							0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО!
1.8. Бюджетные поступления на финансовое оздоровление	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	#ДЕЛО!
1.9. Бюджетные поступления на	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	#ДЕЛО!
1.10. Прочие доходы	4,64	7,00	5,23	15,70	5,48	15,51	15,35	38,21	5,81	7,56	4,95	6,12	2,95	4,08	13,71	17,76	2,83	4,19	3,42	3,31	3,33	63,55	9,59	71,05	38,65	127,01	4,29	25,50	4,69	1,18	5,60	60,49	14,57	87,17	53,23	214,19	160,96	302%
1.11. Субсидии	682,82	0,00	682,82	587,03	682,82	778,54	2 048,45	1 365,57	682,82	682,82	682,82	682,82	682,82	2 048,45	2 048,45	682,82	682,88	682,82	999,38	5 676,60	4 037,01	7 042,23	5 719,27	11 139,14	9 133,29	682,82	1 691,76	682,82	682,82	682,82	4 775,90	2 048,45	7 150,49	13 187,59	16 283,78	3 096,19	23%	
в том числе: на Возмещение недополученных доходов за услуги бани	682,82		682,82	587,03	682,82	778,54	2 048,45	1 365,57	682,82	682,82	682,82	682,82	682,82	2 048,45	2 048,45	682,82	682,88	682,82	682,82	682,82	682,82	682,82	2 048,45	2 048,52	6 145,36	5 462,54	682,82	682,82	682,82	682,82	682,82	2 048,45	2 731,27	8 193,81	8 193,81	-0,00	0%	
Субсидия на содержание городского пляжа							0,00	0,00							0,00	0,00			316,56	2 167,04	527,45	2 167,04	844,01	2 167,04	844,01	1 008,95				314,08	0,00	1 323,03	2 167,04	2 167,04	0,00	0%		
Возмещение убытков по итогам ФХД за 2020							0,00	0,00							0,00	0,00					2 826,74	2 826,74	2 826,74	2 826,74	2 826,74	2 826,74					0,00	0,00	2 826,74	2 826,74	0,00	0%		
Возмещение убытков по итогам ФХД за 2021																														3 096,19	0,00	3 096,19	3 096,19	3 096,19	0,00	#ДЕЛО!		
ИТОГО поступлений	1 315,11	626,64	1 395,88	1 281,35	1 430,25	1 557,73	4 141,24	3 465,72	1 493,16	1 486,56	1 375,47	1 408,63	1 102,42	1 111,41	3 971,05	4 006,60	1 087,01	1 057,16	1 167,54	1 504,00	6 148,72	4 620,66	8 403,26	7 181,82	16 515,55	14 654,14	1 285,09	2 401,72	1 339,51	1 322,98	1 464,06	5 593,33	4 088,66	9 318,03	20 604,21	23 972,16	3 367,95	16%

По результатам 2021 г. у предприятий сложились поступления в размере 23 972 тыс. руб., из них: выручка от основной деятельности 7 388 тыс. руб., доходы от аренды имущества 86 тыс. руб.; субсидии в размере 16 284 тыс. руб., из них: возмещение по баннным услугам 8 194 тыс. руб.; содержание городского пляжа 2 167 тыс. руб.; возмещение убытков по итогам ФХД за 2020-2021 гг. 5 923 тыс. руб.; прочие поступления в размере 214 тыс. руб. Также остаток денежных средств на 50 и 51 счетах на начало периода составляло 1 477 тыс. руб., на конец периода 2 798 тыс. руб.

Общая сумма выплат за период составила 22 651 тыс. руб., из них:

Выплаты по заработной плате 14 306 тыс. руб. или 63% от общей доли выплат;

Выплаты по коммунальным услугам в размере 3 962 тыс. руб. или 17% от общей доли выплат;

Выплаты по услугам в размере 1 303 тыс. руб. или 6% от общей доли выплат (услуги ЧОП, программное обеспечение, услуги по промывке системы отопления и др.);

Прочие выплаты в размере 3 080 тыс. руб. или 14% от общей доли выплат (ремонтные работы (текущий ремонт), затраты по содержанию транспорта, УСН и др.).

Таким образом, с учетом начального сальдо в размере 1 477 тыс. руб., поступлений в размере 23 972 тыс. руб., а также выплат в размере 22 651 тыс. руб. – конечное сальдо за период составило 2 798 тыс. руб. Также, необходимо отметить, что сумма в размере 882 тыс. руб. зарезервировано, согласно заключенного Соглашения о предоставлении из бюджета городского округа «город Якутск» субсидии юридическому лицу на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг при решении вопросов местного значения городского округа «город Якутск» №2/41п от «26» мая 2020 г. При этом, размер кредиторской задолженности на конец года составил 584 тыс. руб., из них, наиболее крупные:

- ИП «Решетников Е.А.» в размере 75 тыс. руб.;
- Задолженность по налогам и сборам в размере 181 тыс. руб.;
- МУП «ПТСК» в размере 123 тыс. руб.;
- АО «Сахатранснефтегаз» в размере 62 тыс. руб. и пр.

Прогноз финансово-хозяйственной деятельности МУП «Городские бани» на 2022 г.

При прогнозировании деятельности предприятия на 2022 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.

При определении доходной части предприятие руководствовалось прогнозными показателями на 2021 г. с учетом индексации льготных тарифов для населения в размере 5 руб. по всем категориям потребителей. Также согласно проекта финансово-хозяйственной деятельности предприятия на 2022 г. предприятие планирует привлечь дополнительное финансирование по уровню прогнозируемого убытка по 2021 г. в размере 3 439 тыс. руб.

При определении расходов по коммунальным услугам предприятие руководствовалось заключенными договорами с ресурсоснабжающими организациями на плановый период 2021 г. с применением прогнозируемого роста уровня индекса потребительских цен на 2022-2024 гг. по варианту II.

Исходными данными для прогнозирования прочих расходов по плану/прогнозу движения денежных средств являются данные бухгалтерской отчетности и показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия, фактически достигнутые за отчетный период.

Таким образом, исходя из данных таблицы предприятие прогнозирует по итогам 2022 года убыток в размере 3 361 тыс. руб.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2022 г.

Период		МУП "Городские бани" ГО "город Якутск"						
год								
Показатели	Единица измерен.	Прогноз 2021 г.	Факт 2021 г.	План 2022 г.	Откл. план 2022-факт 2021		Откл. план 2022-прогноз 2021	
					тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.
Информация по финансовым результатам								
Выручка (без НДС)	тыс.руб.	7 338	7 402	7 398	- 4	0%	60	1%
в том числе: от основного вида деятельности	тыс.руб.	7 117	7 368	7 286	- 82	-1%	169	2%
от неосновного вида деятельности	тыс.руб.	221	34	112	79	234%	-109	-49%
Себестоимость+комм+упр.+издержки на реализ.	тыс.руб.	23 624	23 683	24 560	877	4%	936	4%
Прочие доходы+проценты к получению	тыс.руб.	13 188	16 438	14 015	- 2 423	-15%	828	6%
Прочие расходы+проценты к уплате	тыс.руб.	340	425	214	- 210	-50%	-126	-37%
Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб.	- 3 439	- 268	- 3 361	- 3 092	1153%	78	-2%
Информация по персоналу								
Среднесписочная численность персонала - всего	чел.	23	22	24	2	8%	1	2%
в том числе: штатное количество	чел.	12	12	18	5	42%	6	46%
внештатные работники	чел.	11	9	6	- 3	-36%	-5	-45%
Фонд оплаты труда	тыс.руб.	10 835	9 344	11 783	2 439	26%	948	9%
Среднемесячная заработная плата 1 работника	руб.	39 257	35 951	41 784	5 833	16%	2 527	6%
Информация по задолженности								
Дебиторская задолженность, всего (см.таб.4.1):	тыс.руб.	-	1 255	-	- 1 255	-100%	0	#ДЕЛ/0!
в том числе: просроченная	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	0	#ДЕЛ/0!
текущая	тыс.руб.	-	1 255	-	- 1 255	-100%	0	#ДЕЛ/0!
Кредиторская задолженность, всего:	тыс.руб.	3 439	584	3 965	3 381	579%	526	15%
в том числе: просроченная	тыс.руб.	2 180	-	2 752	2 752	#ДЕЛ/0!	572	26%
текущая	тыс.руб.	1 259	584	1 213	629	108%	-46	-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	10 810	6 079	- 4 732	-44%	-4 831	-44%
в т.ч.здания	тыс.руб.	9 455	10 283	5 679	- 4 604	-45%	-3 776	-40%
сооружения	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	0	#ДЕЛ/0!
оборудование	тыс.руб.	1 412	459	365	- 94	-20%	-1 047	-74%
транспортные средства	тыс.руб.	223	68	34	- 34	-50%	-189	-85%
производственный и хоз.инвентарь	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	0	#ДЕЛ/0!
земельный участок	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	0	#ДЕЛ/0!
прочее	тыс.руб.	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	0	#ДЕЛ/0!

Исходя из плана финансово-хозяйственной деятельности предприятия - плановый доход по 2022 г. составит 21 413 тыс. руб., при расходной части 24 560 тыс. руб., налог на прибыль в размере 214 тыс. руб. Плановый убыток предприятия на 2022 г. составит 3 361 тыс. руб.

При этом предприятие прогнозирует рост уровня заработной платы работников предприятия на 16%, в связи с изменением штатного расписания предприятия. Основной причиной столь резкого роста заработной платы связано с доведением до уровня МРОТ на 2022 г. в размере 13 890 руб. (с учетом районного коэффициента и северной надбавки минимальный размер заработной платы должен быть не менее 34 725 руб. в мес.).

Также предприятие прогнозирует резкое понижение показателя основных средств с уровня 10 810 тыс. руб. до 6 079 тыс. руб. Основной причиной снижения данного показателя является передача Здания арочного гаража по адресу: г. Якутск, ул. Билибина, 10/10 с остаточной балансовой стоимостью по итогам 2021 г. в размере 3 801 398,79 руб.

Бюджет продаж на 2022 г.

П/п	Наименование	Месяц	ВСЕГО									
			Факт 2020 г.		Факт 2021 г.		Прогноз на 2022 г.		Отклонение			
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.
		Год	41 640	7 304 214	40 334	7 368 015	39 817	7 285 600	-1 823	-18 614	-517	-82 415
		Январь	4 473	739 084	3 386	627 650	3 706	664 520	-767	-74 564	320	36 870
		Февраль	4 414	713 088	3 975	707 835	3 903	683 265	-511	-29 823	-72	-24 570
		Март	4 634	763 972	4 149	741 945	4 010	715 460	-624	-48 512	-139	-26 485
		Апрель	4 549	788 579	4 452	786 530	4 198	751 475	-351	-37 104	-254	-35 055
		Май	4 504	797 852	3 749	669 700	3 920	720 410	-584	-77 442	171	50 710
		Июнь	2 171	444 578	2 077	398 655	2 306	451 260	135	6 682	229	52 605
		Июль	1 657	340 226	1 920	374 605	1 797	355 365	140	15 139	-123	-19 240
		Август	2 040	417 687	2 528	480 760	2 520	484 070	480	66 383	-8	3 310
		Сентябрь	2 376	432 689	2 728	518 175	2 555	483 655	179	50 966	-173	-34 520
		Октябрь	3 328	569 831	3 877	712 445	3 504	640 080	176	70 249	-373	-72 365
		Ноябрь	3 545	606 345	3 572	647 390	3 498	632 455	-47	26 110	-74	-14 935
		Декабрь	3 949	690 283	3 921	702 325	3 900	703 585	-49	13 302	-21	1 260
1	Заложная баня	Год	28 379	5 800 402	28 952	6 032 695	28 264	5 930 950	-115	130 548	-688	-101 745
		Январь	2 648	529 736	2 412	512 600	2 488	521 860	-160	-7 876	76	9 260
		Февраль	2 440	489 198	2 628	551 330	2 468	515 960	28	26 762	-160	-35 370
		Март	2 739	549 512	2 847	590 915	2 718	565 230	-21	15 718	-129	-25 685
		Апрель	2 864	596 999	2 953	611 945	2 806	590 765	-58	-6 234	-147	-21 180
		Май	3 043	634 492	2 538	528 805	2 751	584 770	-292	-49 722	213	55 965
		Июнь	2 171	444 578	1 743	359 425	1 972	411 960	-199	-32 618	229	52 535
		Июль	1 657	340 226	1 670	345 395	1 547	326 155	-110	-14 071	-123	-19 240
		Август	2 040	417 687	2 065	426 205	2 057	429 515	17	11 828	-8	3 310
		Сентябрь	1 819	369 805	2 188	455 215	2 011	419 765	192	49 960	-177	-35 450
		Октябрь	2 116	432 121	2 833	588 575	2 475	517 335	359	85 214	-358	-71 240
		Ноябрь	2 216	456 025	2 480	518 180	2 369	498 350	153	42 325	-111	-19 830
		Декабрь	2 626	540 023	2 595	544 105	2 602	549 285	-24	9 262	7	5 180
2	Баня Тулагино	Год	3 506	402 290	3 207	380 385	3 258	389 430	-248	-12 860	51	9 045
		Январь	416	47 250	399	47 235	406	48 180	-10	930	7	945
		Февраль	515	59 180	367	43 405	436	52 020	-79	-7 160	69	8 615
		Март	485	55 440	379	45 125	389	46 625	-96	-8 815	10	1 500
		Апрель	448	51 360	399	47 455	420	50 240	-28	-1 120	21	2 785
		Май	285	32 720	240	28 730	249	30 005	-36	-2 715	9	1 275
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
		Сентябрь	162	18 750	153	17 765	156	18 560	-6	-190	3	795
		Октябрь	354	40 700	459	54 075	404	48 100	50	7 400	-55	-5 975
		Ноябрь	443	50 840	347	41 135	369	44 105	-74	-6 735	22	2 970
		Декабрь	398	46 050	464	55 460	429	51 595	31	5 545	-35	-3 865
3	Баня Хатассы	Год	9 755	1 101 522	8 175	954 935	8 295	965 220	-1 460	-136 302	120	10 285
		Январь	1 409	162 098	575	67 815	812	94 480	-597	-67 618	237	26 665
		Февраль	1 459	164 710	980	113 100	999	115 285	-460	-49 425	19	2 185
		Март	1 410	159 020	923	105 905	903	103 605	-507	-55 415	-20	-2 300
		Апрель	1 237	140 220	1 100	127 130	972	110 470	-265	-29 750	-128	-16 660
		Май	1 176	130 640	971	112 165	920	105 635	-256	-25 005	-51	-6 530
		Июнь	-	-	334	39 230	334	39 300	334	39 300	0	70
		Июль	-	-	250	29 210	250	29 210	250	29 210	0	0
		Август	-	-	463	54 555	463	54 555	463	54 555	0	0
		Сентябрь	395	44 134	387	45 195	388	45 330	-7	1 196	1	135
		Октябрь	858	97 010	585	69 795	625	74 645	-233	-22 365	40	4 850
		Ноябрь	886	99 480	745	88 075	760	90 000	-126	-9 480	15	1 925
		Декабрь	925	104 210	862	102 760	869	102 705	-56	-1 505	7	-55

П/п	Наименование	Месяц	Взрослые										Льготники						Детские														
			Факт 2020 г.		Факт 2021 г.		Прогноз на 2022 г.		Отклонение		Прогноз 2022 - Факт 2020		Прогноз 2022 - Факт 2021		Факт 2020 г.		Факт 2021 г.		Прогноз на 2022 г.		Отклонение		Прогноз 2022 - Факт 2020		Прогноз 2022 - Факт 2021								
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.					
			Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.	Объем, чел.	Сумма, руб.					
		Год	13 616	2 801 840	11 536	2 518 110	12 015	2 632 595	-1 601	-169 245	479	114 485	24 945	4 134 900	25 870	4 476 925	24 963	4 303 845	18	168 945	-907	-173 080	3 079	367 474	2 928	372 980	2 839	349 160	-47	-8 380	-151	5 506	
		Январь	1 455	265 470	1 128	249 905	1 119	239 690	-336	-25 780	-9	-10 215	2 545	414 950	2 058	353 745	2 302	390 805	-243	-24 145	244	37 060	473	58 664	200	24 000	285	34 025	0	-273	-34 664		
		Февраль	1 337	246 770	1 196	255 585	1 161	241 860	-176	-4 910	-35	-13 725	2 570	401 650	2 397	405 780	2 372	397 355	-198	-4 295	-25	-8 425	507	64 668	382	46 470	370	44 050	0	-125	-18 198		
		Март	1 366	260 260	1 124	242 490	1 131	241 185	-235	-19 075	7	-1 305	2 733	433 080	2 636	449 690	2 502	427 230	-231	-5 850	-134	-22 460	535	70 632	389	49 765	377	47 045	0	-146	-20 867		
		Апрель	1 702	346 900	1 214	256 515	1 225	269 435	-477	-77 465	11	12 920	2 490	400 575	2 797	472 630	2 607	438 630	117	38 055	-190	-34 000	357	41 104	441	57 385	366	43 410	0	84	16 281		
		Май	1 596	340 440	1 062	227 870	1 251	280 520	-345	-59 920	189	52 650	2 602	426 170	2 337	397 380	2 333	398 050	-269	-28 120	-4	670	306	31 242	350	44 450	336	41 840	0	0	44	13 208	
		Июнь	664	166 000	503	118 905	631	152 185	-33	-13 815	128	33 280	1 476	273 060	1 477	265 405	1 578	284 665	102	11 605	101	19 260	31	5 518	97	14 345	97	14 410	0	0	66	8 827	
		Июль	520	130 000	468	113 555	527	128 895	7	-1 105	59	15 340	1 120	207 200	1 401	254 415	1 219	219 835	99	12 635	-182	-34 580	17	3 026	51	6 635	0	0	34	3 609			
		Август	624	156 000	626	145 385	695	163 325	71	7 325	69	17 940	1 377	254 745	1 806	322 515	1 729	307 885	352	53 140	-77	-14 630	39	6 942	96	12 860	96	12 860	0	0	57	5 918	
		Сентябрь	708	153 720	730	169 425	720	164 825	12	11 105	-10	-4 600	1 566	268 185	1 879	334 735	1 721	305 240	155	37 055	-158	-29 495	102	10 784	119	14 015	114	13 590	0	-14	17	3 231	
		Октябрь	1 078	215 620	1 127	243 520	1 103	233 905	25	18 285	-24	-9 615	2 065	336 275	2 440	425 275	2 163	375 645	98	39 370	-277	-49 630	185	17 936	310	43 650	238	30 530	-8	-1 424	125	25 714	
		Ноябрь	1 221	244 290	1 094	232 315	1 147	241 720	-74	-2 570	53	9 405	2 083	338 855	2 239	386 560	2 110	362 050	27	23 195	-129	-24 510	241	23 200	239	28 515	241	28 685	-10	-1 780	-2	5 315	
		Декабрь	1 345	276 370	1 264	262 640	1 305	275 050	-40	-1 320	41	12 410	2 318	380 155	2 403	408 795	2 327	396 455	9	16 300	-76	-12 340	286	33 758	254	30 890	268	32 080	-29	-5 162	-32	-2 868	
1	Заложная баня	Год	8 598	2 149 500	7 686	1 998 360	8 083	2 101 715	-515	-47 785	397	103 355	18 546	3 431 010	20 025	3 804 750	19 104	3 629 925	558	198 915	-921	-174 825	1 235	219 892	1 241	229 585	1 077	199 310	-47	-8 366	6	9 693	
		Январь	636	159 000	781	203 060	709	184 340	73	25 340	-72	-18 720	1 800	333 000	1 561	296 590	1 681	319 390	-119	-13 610	120	22 800	212	37 736	70	12 950	98	18 130	0	-142	-24 786		
		Февраль	608	152 000	753	195 780	681	177 060	73	25 060	-72	-18 720	1 586	293 410	1 735	329 650	1 661	315 590	75	22 180	-74	-14 060	246	43 788	140	25 900	126	23 310	0	-106	-17 888		
		Март	689	172 250	726	188 760	708	184 080	19	11 830	-18	-4 680	1 766	326 710	1 954	371 260	1 860	353 400	94	26 690	-94	-17 860	284	50 552	167	30 895	150	27 750	0	0	-117	-19 657	
		Апрель	1 047	261 750	741	192 660	832	216 320	-215	-45 430	91	23 660	1 689	312 465	2 013	382 470	1 851	351 690	162	39 225	-162	-30 780	128	22 784	199	36 815	123	22 755	0	0	71	14 031	
		Май	1 108	277 000	676	175 760	892	232 055	-216	-44 945	216	56 295	1 866	345 210	1 715	325 850	1 727	328 295	-139	-16 915	12	2 445	69	12 282	147	27 195	132	24 420	0	0	78	14 913	
		Июнь	664	166 000	408	106 080	536	139 360	-128	-26 640	128	33 280	1 476	273 060	1 274	242 060	1 375	261 250	-101	-11 810	101	19 190	31	5 518	61	11 285	61	11 350	0	0	30	5 767	
		Июль	520	130 000	403	104 780	462	120 120	-58	-9 880	59	15 340	1 120	207 200	1 244	236 360	1 062	201 780	-58	-5 420	-182	-34 580	17	3 026	23	4 255	23	4 255	0	0	6	1 229	
		Август	624	156 000	487	126 620	556	144 560	-68	-11 440	69	17 940	1 377	254 745	1 531	290 890	1 454	276 260	77	21 515	-77	-14 630	39	6 942	47	8 695	47	8 695	0	0	8	1 753	
		Сентябрь	514	128 500	567	147 420	541	140 660	27	12 160	-26	-6 760	1 279	236 615	1 582	300 580	1 431	271 890	152	35 275	-151	-28 690	26	4 690	39	7 215	39	7 215	0	0	13	2 525	
		Октябрь	629	157 250	731	190 060	680	176 800	51	19 550	-51	-13 260	1 455	269 175	1 929	366 510	1 692	321 480	237	52 305	-237	-45 030	32	5 696	173	32 005	103	19 055	-8	-1 424	141	26 309	
		Ноябрь	713	178 250	677	176 020	695	180 700	-18	2 450	18	4 680	1 463	270 655	1 721	326 990	1 592	302 480	129	31 825	-129	-24 510	40	7 120	82	15 170	82	15 170	-10	-1 780	42	8 050	
		Декабрь	846	211 500	736	191 360	791	205 660	-55	-5 840	55	14 300	1 669	308 765	1 766	335 540	1 718	326 420	49	17 655	-48	-9 120	111	19 758	93	17 205	93	17 205	-29	-5 162	-18	-2 553	
2	Баня Тулагино	Год	1 379	179 270	1 101	148 635	1 232	166 320	-147	-12 950	131	17 685	1 762	193 820	1 758	202 170	1 693	194 760	-69	940	-65	-7 410	365	29 200	348	29 580	333	28 350	0	0	-17	380	
		Январь	151	19 630	138	18 630	145	19 575	-6	-55	7	945	214	23 540	214	24 610	214	24 610	0	1 070	0	0	51	4 080	47	3 995	47	3 995	0	0	-4	-85	
		Февраль	194	25 220	120	16 200	157	21 195	-37	-4 025	37	4 995	276	30 360	207	23 805	237	27 255	-39	-3 105	30	3 450	45	3 600	40	3 400	42	3 570	0	0	-5	-200	
		Март	181	23 530	131	17 685	156	21 060	-25	-2 470	25	3 375	253	27 830	212	24 380	192	22 080	-61	-5 750	-20	-2 300	51	4 080	36	3 060	41	3 485	0	0	-15	-1 020	
		Апрель	176	22 880	137	18 495	157	21 195	-19	-1 685	20	2 700	224	24 640	223	25 645	223	25 645	-1	1 005	0	0	48	3 840	39	3 315	40	3 400	0	0	-9	-525	
		Май	103	13 390	88	11 880	96	12 960	-7	-430	8	1 080	159	17 490	131	15 065	131	15 130	-28	-2 360	0	0	65	23	1 840	21	1 785	22	1 915	0	0	-2	-55
		Июнь	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0		
		Июль	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0		
		Август	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-						

При прогнозировании бюджета продаж на 2022 г. предприятие руководствовалось динамикой помывок за предыдущие периоды (2020-2021 гг.), а также с учетом фактических показателей помывок за 2022 г. за 1 квартал.

Таким образом, на 2022 г. предприятие прогнозирует 39 817 помывок, что на 517 помывок или 1% меньше показателя по факту 2021 г. При этом тенденция к снижению показателя помывок приходится на Заложную баню (уменьшение на 688 помывок). По бане с. Тулагино наблюдается увеличение количества помывок на 51 нат.ед. или 2%; по бане с. Хатассы увеличение составляет 120 помывок или 1%.

По прогнозам на 2022 г. предприятие прогнозирует поступления в размере 21 413 тыс. руб., из них: выручка от основной деятельности 7 286 тыс. руб., доходы от аренды имущества 216 тыс. руб.; субсидии в размере 13 799 тыс. руб., из них: возмещение по баннным услугам 8 194 тыс. руб.; содержание городского пляжа 2 167 тыс. руб.; доведение дополнительного финансирования до уровня 2020-2021 гг. в размере 3 439 тыс. руб.; прочие поступления в размере 112 тыс. руб.

Общая сумма выплат за период составит 21 413 тыс. руб., из них:

Выплаты по заработной плате 13 774 тыс. руб. или 64% от общей доли выплат;

Выплаты по коммунальным услугам в размере 2 084 тыс. руб. или 10% от общей доли выплат;

Выплаты по услугам в размере 602 тыс. руб. или 3% от общей доли выплат (услуги ЧОП, программное обеспечение, услуги по промывке системы отопления и др.);

Погашение кредиторской задолженности в размере 3 175 тыс. руб. или 15% от общей доли выплат (наращиваемая кредиторская задолженность перед ресурсоснабжающими организациями и ИП);

Прочие выплаты в размере 1 779 тыс. руб. или 8% от общей доли выплат (ремонтные работы (текущий ремонт), затраты по содержанию транспорта, УСН и др.).

Таким образом, с учетом поступлений в размере 21 413 тыс. руб., а также выплат в размере 22 651 тыс. руб. – конечное сальдо за период составит 0 тыс. руб. При этом размер кредиторской задолженности на конец периода составит 603 тыс. руб.

При определении расходов по оплате труда предприятие руководствовалось новым Проектом штатного расписания предприятия, основным изменением которого стало изменение ММТС (минимальной месячной тарифной ставки) работника 1 разряда на уровень МРОТ в размере 13 890 руб., для того, чтобы, согласно Федерального закона №473-ФЗ от 29.12.2020 г. «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», обеспечить МРОТ работников первого разряда, а также индексация заработной платы прочих работников на 3%, согласно Постановления Правительства РС (Я) от 02.12.2020 г. №367 «О мерах реализации Указа Главы Республики Саха (Якутия) от 29 декабря 2018 года №310 «О Концепции совершенствования системы оплаты труда в учреждениях бюджетной сферы Республики Саха (Якутия) на 2019-2024 гг.» (кроме руководящего состава предприятия).

При определении расходов по коммунальным услугам предприятие руководствовалось заключенными договорами с ресурсоснабжающими организациями на плановый период 2022 г., а также прогнозированием потребления натуральных показателей по удельным коэффициентам по факту 2021 г.

Исходными данными для прогнозирования прочих расходов по плану/прогнозу движения денежных средств являются данные бухгалтерской отчетности и показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия, фактически достигнутые за прошлый отчетный период с индексированием, согласно абзаца 1 3 Главы настоящей пояснительной записки.

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;
- Отсутствие утвержденных технико-экономических показателей финансово-хозяйственной деятельности на краткосрочную и среднесрочную перспективу, что приводит к невозможности проведения факторного анализа на отчетный период от утвержденных показателей;
- Существует риск увеличения убытка на размер годовой амортизации по объекту бани с. Табага по причине изменений нормативно-правовых актов, согласно ст.30 раздела III «Амортизация» приказа Минфина России от 17.09.2020 г. №204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Новые стандарты обязательны к применению начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.;
- Из-за недостаточного финансирования предприятие в полном объеме не использует вакантные должности по штатному расписанию.

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 Проекту расчета 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.

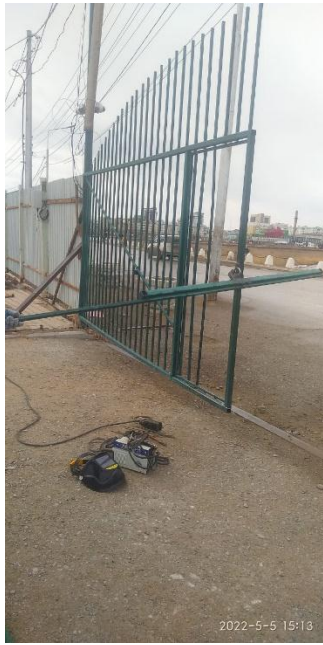
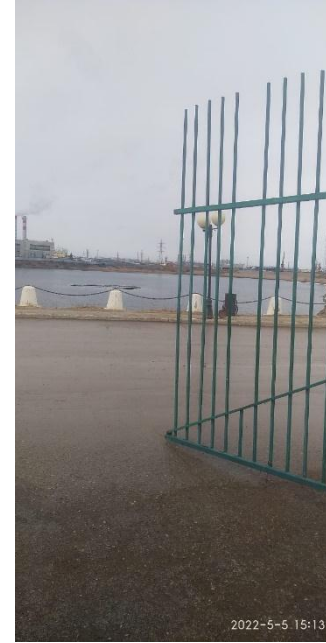
Также, существует проблематика учета амортизации в статье расходов при расчете экономически обоснованных тарифов на банные услуги. Так, согласно Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» предприятие обязано начислять амортизацию на основные средства, находящиеся на балансе предприятия, но при этом, согласно, п. 3 части 2 статьи 256 Налогового Кодекса Российской Федерации не подлежит амортизации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования. В результате чего складывается ситуация, при которой предприятие начисляет и учитывает в бухгалтерском балансе по форме 2 расходы по амортизации, но при исключении амортизации из Расчета ЭОТ у предприятия отсутствует источник на реконструкцию/строительство основных средств по мере полной амортизации оборудования.

Таким образом, необходимо принять к сведению о том, что по мере полного износа основных средств (здания и сооружения), произведенных за счет бюджета Окружной администрации города Якутска необходимо предусмотреть бюджетные средства на строительство/реконструкцию вышеуказанных объектов и/или включить амортизацию при расчете ЭОТ по баннным услугам.

Диверсификация деятельности МУП «Городские бани» ГО «город Якутск»

Территория городского пляжа 202 мкр. города Якутска







Коммерциализация территории городского пляжа 202 мкр.

Основной идеей коммерциализации территории городского пляжа на 202 мкр. на 2022 г. является самокупаемость содержания данного объекта. При реализации концепции общественного пространства будут реализованы коммерческие инструменты, которые позволят извлекать прибыль на первых этапах. Основным примером реализации проекта являются пляжи Краснодарского края.

В 2022 г. предприятие планирует сдавать в аренду лежаки-шезлонги и земельные участки под нестационарные торговые объекты, что позволит при минимальных затратах обеспечить незначительный постоянный поток денежных средств. В настоящий момент предприятие приобрело 100 шт. шезлонгов в ожидании открытия пляжного сезона.

Также, предприятие проводит отсыпку прилегающей территории к набережной им. Романа Дмитриева скальным грунтом (скальником) для выравнивания территории по сдачу в аренду НТО. Необходимо отметить о том, что данные работы ведутся за счет безвозмездной помощи (180 м³ скального грунта выделяет ООО «Монолит», поэтапную перевозку осуществляет ООО «СахаСпецТранс»). Дополнительно, сообщаем о том, что предприятие в честь 100летия Якутской АССР написало письма об оказании безвозмездной помощи ведущим предприятиям Республики Саха (Якутия) в сфере энергетической, горной, алмазной, транспортной промышленности.

Неликвидные объекты МУП «Городские бани» ГО «город Якутск»

Перечень объектов:

- Баня с. Табага
- Баня с. Маган
- Арочный гараж

Баня с. Табага



Технические характеристики:

Адрес: с. Табага, ул. Строительная, 16;

Площадь объекта: $9,55 \cdot 10,98 = 104,9$ м²;

Год постройки: ~1997-1998 год;

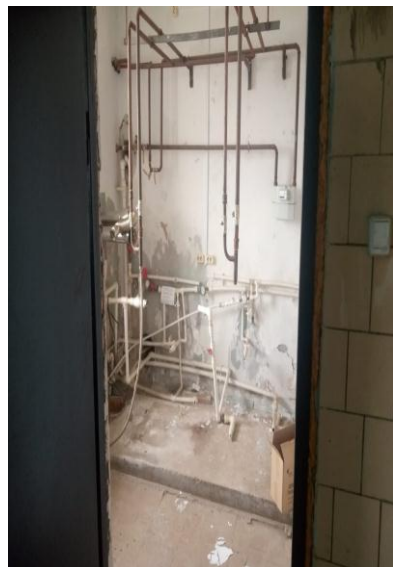
Текущий износ: 44% (бухгалтерский учет);

Первоначальная балансовая стоимость: 3 407 671,41 руб.;

Остаточная балансовая стоимость: 1 919 598,86 руб.;

Основание владения: Распоряжение №534-р от 14.11.2018 г.

Баня с. Маган



Технические характеристики:

Адрес: с. Маган, ул. Алымова, 12/1;

Площадь объекта: 368,4 м2;

Год постройки: ~1987 год;

Текущий износ: 32% (бухгалтерский учет);

Первоначальная балансовая стоимость: 4 516 000,00 руб.;

Остаточная балансовая стоимость: 3 085 933,46 руб.;

Годовой размер амортизации: 451 599,96 руб.;

Основание владения: Распоряжение №436-р от 10.09.2018 г.

Арочный гараж (ул. Билибина 10/10)



Технические характеристики:

Адрес: г. Якутск, ул. Билибина, 10/10;

Площадь объекта: 1099 м²;

Год постройки: ~1987 год;

Текущий износ: 18% (бухгалтерский учет);

Первоначальная балансовая стоимость: 4 608 144 руб.;

Остаточная балансовая стоимость: 3 801 398,79 руб.;

Годовой размер амортизации: 307 209,60 руб.;

Основание владения: Распоряжение №49-р от 22.02.2019 г.