

**Пояснительная записка
к финансовому результату деятельности
МУП г. Минусинска «Горводоканал»
за 2025 год.**

По итогам работы за 2025 год получены следующие основные показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия:

Выручка от реализации работ, услуг (без НДС) — 363,7 млн.руб. что выше фактического показателя прошлого года на **67,9 млн.руб.**, или на **22,9%**

Увеличение выручки за отчетный период связано:

- с ростом тарифов с 1.07.25 года на питьевую воду и водоотведение на 20%; на тепловую энергию на 25%;
- с увеличением объема реализации водоснабжения на 47,7 тыс.м³ в связи с подключением новых абонентов (112 физических лиц);
- с увеличением объема сточных вод на 121,2 тыс.м³, в т.ч. связанного с откачкой грунтовых вод - 102,0 тыс.м³;
- с увеличением работ по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам водоснабжения и водоотведения на 4,4 млн.руб.
- с увеличением прочих услуг на 5,0 млн. руб.

Расходы на производство и реализацию услуг составили 343,7 млн. руб., что на **10,6%** больше прошлого года или на **32,8 млн.руб.**

Расходы увеличились в основном:

1) по электроэнергии на 14,9% (на 6,1 млн.руб) из-за роста цены на 16,5% при объеме потребления электроэнергии на уровне предыдущего года 8,3 млн.квт. час.

2) по оплате труда на 13,8% в связи с ее индексацией до уровня МРОТ.

При этом, с целью снижения убытков и экономии фонда оплаты труда, заработная плата проиндексирована с 1.07.25 года одновременно с ростом тарифов дифференцированно в следующих размерах:

- рабочим по ремонту, наладке и обслуживанию оборудования, водопроводных и канализационных сетей с ростом на 16,6%
- машинистам спецтехники и водителям автомобилей - на 10%

Остальным работникам предприятия при заработной плате ниже МРОТ с начало года производилась доплата до минимального размера оплаты труда.

При **среднесписочной численности** за 2025 год **273 чел.**, **среднемесячная зарплата** составила **55,6 тыс.руб.**, с ростом на 7,7 тыс. руб. в месяц на 1 чел. к фактическому показателю прошлого года.

3) расходы по статье «Амортизация» увеличились на 29,3% или на 2,7 млн.руб. в связи с увеличением амортизации по вновь приобретенным и введенным в эксплуатацию основным средствам, а также за счет увеличения балансовой стоимости основных средств в связи с капитальными вложениями в ремонты основных средств.

Всего **инвестиции в основной капитал** за 2025г. составили 137,6 млн.руб., в т.ч.:

1) Приобретено за счет собственных средств на сумму 0,2 млн.руб:

- Насос дозирующий стоимостью 0,114 млн.руб. для ремонта установки обеззараживания стоков «Аквахлор»
- шкаф автоматического управления стоимостью 0,115 млн.руб. для ремонта КНС в микрорайоне «Золотая звезда».

2) Принято от Администрации на праве хозяйственного ведения на 133,0 млн.руб:

- установка горизонтально-направленного бурения стоимостью 21,3 млн.руб.;
 - комплексные конструкторские мероприятия по защите инженерных сооружений от подтопления на о.Кузьминском стоимостью 111,3 млн.руб.
 - автомобили - 5ед. общей стоимостью 0,4 млн.руб. (ГАЗ-53 самосвал - 2 ед, ЗИЛ-433362 грузовой, КАМАЗ-55102 грузовой самосвал, ЗИЛ ММЗ самосвал).
- 3) Вложения в капитальные ремонты основных средств, выполненных собственными силами на сумму 4,4 млн.руб.

За 2025 год **прибыль от продаж** составила **20,0 млн.руб.**, которая получена не только за счет увеличения выручки от реализации работ и услуг, а также в связи с **оптимизацией расходов**:

- по ФОТ за счет снижения среднесписочной численности на 6 чел и дифференцированного подхода к индексации оплаты труда работников;
- по покупной воде от ТЭЦ за счет своевременной ликвидации порывов на водопроводных сетях поселка Зеленый Бор и снижения потерь воды;
- по ремонту автотранспорта и по ГСМ.

Окончательный финансовый результат с учетом прочих внереализационных доходов и расходов, налога на прибыль и прочих платежей из прибыли — **убыток** в размере 32,8 млн.руб, в том числе убыток по теплоснабжению от котельной Суворова 23 «В» - 8,4 млн.руб.

В основном убыток сложился из-за отложенного налога на прибыль, который составил 32,7млн.руб. Отложенный налог на прибыль рассчитан в размере 25% от балансовой стоимости имущества, приобретенного за счет бюджета и переданного предприятию в хозяйственное ведение (этот показатель является расчетным, никаких обязательств у предприятия по нему не возникает, эта сумма не подлежит уплате и далее она гасится по мере начисления амортизации в течение всего срока амортизации).

План капитального ремонта объектов водоснабжения и водоотведения за 2025 год, предусмотренный производственной программой МУП г. Минусинска «Горводоканал», выполнен на 100%

Потери воды за 2025 год снижены на 8,6% (было - 45,9%; стало — 37,3%)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года — **46,5 млн. руб.**,

Снижение по отношению к прошлому году составило 16% или 8,8 млн. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.25 года составила **50,4 млн. руб.** и уменьшилась за 2025 год на 27,6% или на 19,2 млн.руб.

За отчетный год поступило денежных средств - 444,3 млн. руб., в том числе субсидия по тепловой энергии в размере 0,6 млн.руб. По отношению к прошлому году увеличение составило 83,9 млн.руб. с ростом на 23,3%.

В связи с неравномерным в течение месяца поступлением денежных средств, предприятие в своей деятельности пользовалось заемными средствами для своевременной выплаты заработной платы. % по кредиту за 2025 год составил 206,0 тыс. руб. Задолженности по зарплате нет.

Директор
МУП г. Минусинска "Горводоканал"

В.А.Петровский

ПРОГНОЗ
основных технико-экономических показателей
МУП г. Минусинска «Горводоканал»
на 2026 год.
(УТОЧНИТЬ)

На 2026 год **выручка от реализации услуг (без НДС)** по регулируемым видам деятельности рассчитана исходя из ожидаемого объема реализации на уровне предыдущего года, с учетом утвержденного Министерством тарифной политики Красноярского края роста тарифов с 1.10.26 года на питьевую воду и водоотведение на 15,2%, на тепловую энергию на 25,0%

Выручка от реализации работ по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе холодного водоснабжения и водоотведения города Минусинска запланирована на 2026 год в сумме 12,9 млн. руб. (без НДС), на уровне факта предыдущего года.

По прочим платным услугам и работам план выручки от реализации на 2026 год принят в сумме 11,6 млн. руб. (без НДС), на уровне факта 2025 года.

Плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения запланирована на 2026 год в размере 16,5 млн. руб.

Плата начисляется абонентам - юридическим лицам в соответствии с п.123(4) Правил холодного водоснабжения и водоотведения (постановление правительства РФ от 29.07.2013 № 644) на объем сточных вод умноженный на тариф по водоотведению с коэффициентом 0,5.

Всего на 2026 год **выручка от реализации работ и услуг (без НДС)** запланирована в сумме **410,3 млн. руб.**, что на 12,0% или на **43,9 млн. руб. больше** выручки 2025 года.

Плановые расходы на производство и реализацию работ и услуг на 2026 год ожидаем в размере **404,3 млн. руб.**, что на **15,3%** или на **52,6 млн. руб.** больше фактических расходов 2025 года. (увеличится на 8 млн. руб. налог на имущество в связи с отменой льготы)

Наибольшая доля расходов в себестоимости услуг предприятия составляет фонд оплаты труда с отчислениями на соц. нужды — 69,5% или 275,9 млн. руб., в том числе плановый фонд оплаты труда — 211,7 млн. руб.

Увеличение фонда оплаты труда к 2025 году составит 17,3%, что связано с ростом минимального размера оплаты труда с 01.01.2026 до суммы 27 093 рублей.

При плановой **среднесписочной численности 273 чел.**, **среднемесячная зарплата составит 64,6 тыс. руб.** с увеличением на 9,5 тыс. руб. на 1 чел.

Материальные затраты на 2026 год составят 86,4 млн. руб. и увеличатся по отношению к предыдущему году в среднем на 12,2%.

В результате финансово-хозяйственной деятельности в 2026 году планируется получить **прибыль от продаж** в размере **6,0 млн. руб.**

С учетом прочих внереализационных доходов и расходов, налога на прибыль и прочих платежей из прибыли чистая прибыль составит **0,4 млн. руб.**

Директор

