

**Пояснювальна записка до фінансового плану
Комунального підприємства по експлуатації теплового господарства
«Тепловик» Старокостянтинівської міської ради
на 2021 рік**

Комунальне підприємство по експлуатації теплового господарства «Тепловик» забезпечує теплом багатоповерхові будинки, бюджетні та госпрозрахункові установи загальною площею 397,7 тис.м².

Приєднане теплове навантаження складає 31,8 Гкал/год., з них
на опалення та ГВП населення - 25,4 Гкал/год.
бюджетних установ – 5,6 Гкал/год.
інших – 0,8 Гкал/год.

Встановлена потужність об'єктів теплопостачання підприємства становить:
 $Q_{\text{котлів}} = 63,8 \text{ Гкал/год.}$

Довжина теплових мереж в двохтрубному вимірі становить 20,7 км.

Підприємство має матеріальну-технічну базу, всі дозвільні документи та ліцензії для здійснення діяльності з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії.

Генеруючі джерела теплової енергії КП «Тепловик» знаходяться на 14-ти теплогенеруючих об'єктах, які на 100% обладнані приладами обліку відпущеної теплової енергії.

Вищевказані котельні забезпечують теплопостачання (опалення та ГВП) об'єктів житлового комплексу, соціально-культурної сфери та побутових підприємств.

Плановий розрахунок відпуску теплової енергії на 2021р.

№ п/п	Найменування	Од. виміру	Період		Приріст, зменшення%
			2019	2021	2021/2019
			факт	план	прогноз
1	Відпущено теплової енергії, всього, в т.ч.:	тис. Гкал.	37,886	52,843	39
1.1	населенню	тис. Гкал.	32,388	44,917	38
1.2	бюджетним установам	тис. Гкал.	5,054	7,306	45
1.3	іншим споживачам	тис. Гкал.	0,444	0,620	40
2	Чистий дохід від реалізації теплової енергії	тис.грн	57202	78027	36

На 2021 рік підприємством заплановано відпустити споживачам 52,843 тис. Гкал теплової енергії, в порівнянні до фактичного відпуску в 2019р. 37,886 тис. Гкал, більше на 39%. Розрахований плановий дохід від надання послуг теплової енергії на опалення та постачання гарячої води на 2021 р. склав в розмірі 78027 тис. грн.

Планова реалізація в рік теплової енергії на ЦО та ГВП	тис. Гкал	Тариф, грн без ПДВ	Річний дохід тис. грн. (без ПДВ)
--	-----------	--------------------	----------------------------------

Всього:	52,843		78027
в т.ч. населенню	44,917	1456,31	65413,08
бюджетним установам	7,306	1591,49	11627,43
іншим організаціям	0,620	1591,49	986,72

Відповідно до Закону України «Про комерційний облік теплової енергії та водопостачання» від 22 червня 2017 р. №2119-VIII, та Рішення виконавчого комітету Старокостянтинівської міської ради №287 від 12.09.2019 року «Про встановлення внесків за обслуговування та заміну вузлів комерційного обліку теплової енергії» запланований дохід на 2021 рік від внесків в розмірі 1115,0 тис. грн..

Плановий річний дохід від внесків:	1115,0
в т.ч. внески за заміну ВКО ТЕ	122,21
внески за обслуговування ВКО ТЕ	861,79
внески за встановлення ВКО ГВП	131,0
Всього планових доходів:	79142,23

Інші планові операційні доходи від розміщення фідерних пристроїв, реалізації матеріалів та надання послуг по монтажу систем опалення та робіт по встановленню лічильників теплової енергії та установам і організаціям – 892,0 тис. грн..

Інші планові фінансові доходи – 13655,0 тис. грн., відшкодування різниці в тарифах на послуги постачання теплової енергії споживачам.

Всього планових доходів: (78027,0 тис. грн + 1115,0 тис. грн. + 892,0 тис. грн. + 13655,0 тис. грн.) = **93689,0 тис. грн..**

Показники доходів підприємства, які заплановані на 2021 рік у порівнянні з фактичними показниками виконання дохідної частини 2019 року

код рядка	Найменування показника	ДОХОДИ, тис.грн.		2021/2019 (%)
		2019	2021	
		факт	план	
	Чистий дохід всього, зокрема:	57202	79142	38
1000	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в т.ч.	57202	79142	
	Інші операційні доходи, в т.ч.	2928	14547	
1130	субвенції з державного бюджету(на погашення різниці в тарифах)	0	13655	
	інші доходи	1024	892	
	Всього доходів	60130	93689	55

Причинами збільшення запланованого доходу в 2021р. від фактичного доходу за 2019р.:

- збільшення навантаження по бюджетній сфері;
- врахування в плані доходів на 2021р. відшкодування різниці в тарифах;
- не отримання відшкодування різниці в тарифах з бюджетів у 2019р..

Показники витрат підприємства, які заплановані на 2021 рік у порівнянні з фактичними показниками виконання витратної частини 2019 року

код рядка	Найменування показника	ВИТРАТИ, тис.грн.		2021/2019 (%)
		2019	2021	
		факт	план	
1010	Собівартість реалізованої продукції	57928	83697	44
1030	Адміністративні витрати	3305	5355	62
1060	Витрати на збут	1340	3488	160
1080	Інші операційні витрати	1050	1579	50
	ВСЬОГО операційні витрати	63623	94119	48

Планові витрати збільшилися із-за росту цін на енергоносії, покупні матеріали, товари та послуги, збільшення мінімальної зарплати та відповідно і відрахувань на зарплату, збільшення обсягів надання послуг теплової енергії. Тому заплановані витрати на 2021 рік більші на 48% від фактичних витрат 2019року.

Планові витрати по підприємству на 2021 рік становлять 94 119 тис. грн. в тому числі планова собівартість реалізованої продукції – 83 697 тис. грн., планові адміністративні витрати становлять – 5 355 тис. грн. , планові витрати на збут – 3 488 тис. грн..

В планову собівартість 83 697,0 тис. грн. закладені витрати на придбання: палива

Вид палива	тис. куб. метрів	Планова ціна	Річна планова вартість, тис. грн.
1	2	3	4
Природний газ	8772	6418,26	56 300,0

електроенергії

Вид	тис. кВт	Планова ціна	Річна вартість, тис. грн.
1	2	3	4
електроенергія	2242	2,77	6219,0

заробітна плата – 11228,0 тис. грн.;

відрахування пов'язані із зарплатою -2470,0 тис. грн.;

амортизація –3032,0 тис. грн.;

матеріали та сировина, послуги, товари, роботи що пов'язані із підтриманням об'єктів в робочому стані – 4448,0 тис. грн..

В адміністративні витрати 5355,0 тис. грн. закладені основні витрати на:

заробітна плата – 3018,0 тис. грн.;

відрахування пов'язані із зарплатою - 677,0 тис. грн.;

амортизація – 30,0 тис. грн;
охорона праці, підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів - 90,0 тис. грн.;
службові відрядження та телекомунікаційні послуги - 108,0 тис. грн;
адвокатські та аудиторські послуги - 530,0 тис. грн.;
витрати на програмне забезпечення - 218,0 тис. грн.;
консультативно-інформаційні послуги – 160,0 тис. грн.;
інші витрати - 524,0 тис. грн..

В витрати на збут 3488,0 тис. грн. закладені основні витрати на:

заробітна плата – 1497,0 тис. грн.;
відрахування пов'язані із зарплатою - 329,0 тис. грн.;
амортизація – 5,0 тис. грн;
інші витрати - 1657,0 тис. грн..

Від планової фінансово – господарської діяльності підприємства на 2021р. заплановано вийти на беззбитковий результат.

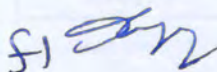
Не зважаючи на важкий фінансовий стан в 2021 році підприємство планує продовжити реконструкцію котельні по вул. Варчука, 18 та реконструкцію теплових мереж від цієї котельні за власні кошти та за кошти місцевого бюджету.

На 2021р. підприємство планує розпочати реконструкцію котельнь з влаштуванням ЦТП по вул. Героїв Небесної Сотні,3, вартістю 5 600,0 тис.грн. та реконструкцію з влаштуванням ЦТП по вул. Попова,3, вартістю 8 200,00 тис.грн..

На даний час в процесі розробка та затвердження проектно-кошторисної документації на ці об'єкти.

Виходячи із специфіки роботи неможливо передбачити всі витрати, тому що в процесі роботи в підприємства виникають непередбачувані проблеми які невідкладно потрібно ліквідувати для безперебійного надання послуг теплопостачання.

Директор



Олександр ДУШЕНКО