

**Пояснювальна записка до фінансового плану
Комунального підприємства по експлуатації теплового господарства
«Тепловик» Старокостянтинівської міської ради
на 2022 рік**

Комунальне підприємство по експлуатації теплового господарства «Тепловик» забезпечує теплом багатоповерхові будинки, бюджетні та госпрозрахункові установи загальною площею 396,8 тис.м².

Приєднане теплове навантаження складає 34 Гкал/год., з них на опалення:

- населення - 23,6 Гкал/год.,
- бюджетних установ – 5,3 Гкал/год.,
- інших – 0,8 Гкал/год.,

на потреби ГВП:

- населення - 4 Гкал/год.,
- бюджетних установ – 0,3 Гкал/год..

Встановлена потужність об'єктів тепlopостачання підприємства становить:

$$Q_{\text{котлів}} = 65,83 \text{ Гкал/год.}$$

Довжина теплових мереж в двохтрубному вимірі становить 20,7 км, з них 3,5 км знаходиться в аварійному стані і підлягають заміні.

Підприємство має цілісні майнові комплекси (котельні, теплові мережі, центральні теплові пункти).

Генеруючі джерела теплової енергії КП «Тепловик» знаходяться на 17-ти тепло генеруючих об'єктах, які на 100% обладнані приладами обліку відпущеної теплової енергії.

Кількість теплових пунктів, на яких підігрівається вода для потреб ГВП – 2 шт.

В котельнях встановлені газові водогрійні котли : «Колві 1300»- 1 шт., «Колві 1000» – 1 шт., «Колві 650» -3 шт., «Колві 550» – 1 шт., «Колві 170» – 1 шт., «Колві 1100»- 1 шт., «Колві 3000»- 2 шт., «Unical- 970»- 2 шт., «Unical 510» – 1 шт., «ВК- 32 М» – 4 шт., «NWT – 8-150 » – 3 шт., «Рівнетерм 96» – 3 шт., «Рівнетерм 32» – 2 шт., «Рівнетерм 80» - 1 шт., SAAB-96 – 1 шт., «КВГ 7,56» – 1 шт., «НР - 18» - 4 шт., «НИИСТУ -5» – 6 шт., Модуль нагріву МН 120 СКО «Бернард» - 10 шт., «ТУЛА 1» – 2 шт.; твердопаливний котел Ретра - 4М (1,5 МВт) – 1 шт., технічно переоснащені газові котли на альтернативні види палива з встановленням твердопаливних пальників - «КВГ 7,56» – 2 шт., Колві-термона КТН-100 – 6 шт., Колві-термона КТН-50 – 3 шт.

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

Плановий розрахунок відпуску теплової енергії на 2022р.

№ п/п	Найменування	Од. виміру	Період		Приріст, зменшення%
			2020	2022	2022/2020
			факт	план	прогноз
1	Відпущено теплової енергії, всього, в т.ч.:	тис. Гкал.	40,934	42,055	3
1.1	населенню	тис. Гкал.	33,371	34,547	3
1.2	бюджетним установам	тис. Гкал.	7,003	7,003	
1.3	іншим споживачам	тис. Гкал.	0,560	0,505	-10
2	Чистий дохід від реалізації теплової енергії	тис.грн	60130	79436	32

На 2022 рік підприємством заплановано відпустити споживачам 42,055 тис. Гкал теплової енергії, в порівнянні до фактичного відпуску в 2020р. 40,934 тис. Гкал, більше на 3%. Розрахований плановий дохід від надання послуг теплової енергії на опалення та постачання гарячої води на 2022 р. склав в розмірі 79436 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:	42,055		114386,54
в т.ч. населенню	34,547	1456,31	50311,14
бюджетним установам	7,003	3586,99	25119,69
іншим організаціям	0,505	3586,99	1811,43

Плановий річний дохід від абонентської плати	2193,36
Всього планових доходів:	79435,62

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 – 1431,0 тис. грн..

Інші планові фінансові доходи – 49947,0 тис. грн., відшкодування різниці в тарифах на послуги постачання теплової енергії споживачам.

Всього планових доходів: (79436,0 тис. грн + 1431,0 тис. грн. + 49947,0 тис. грн.)= **130814,0 тис. грн..**

Показники доходів підприємства, які заплановані на 2022 рік у порівнянні з фактичними показниками виконання дохідної частини 2020 року

код рядка	Найменування показника	Д О Х О Д И, тис.грн.		2022/2020 (%)
		2020	2022	
		факт	план	
	Чистий дохід всього, зокрема:	57202	79436	39
1000	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в т.ч.	57202	79436	39
	Інші операційні доходи, в т.ч.	2928	51378	1754
1130	субвенції з державного бюджету(на погашення різниці в тарифах)	0	49947	
	інші доходи	1024	1431	40
	Всього доходів	60130	130814	217

Причинами збільшення запланованого доходу в 2022р. від фактичного доходу за 2020р.:

врахування в плані доходів на 2022р. відшкодування різниці в тарифах; не отримання відшкодування різниці в тарифах з бюджетів у 2020р..

Показники витрат підприємства, які заплановані на 2022 рік у порівнянні з фактичними показниками виконання витратної частини 2020 року

код рядка	Найменування показника	В И Т Р А Т И, тис.грн.		2022/2020 (%)
		2020	2022	
		факт	план	
1010	Собівартість реалізованої продукції	60200	120311	200

1030	Адміністративні витрати	3305	5927	179
1060	Витрати на збут	1340	3431	160
1080	Інші операційні витрати	1050	1144	109
	ВСЬОГО операційні витрати	65895	130813	198

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 2022 рік більші від фактичних витрат 2020 року.

Планові витрати по підприємству на 2022 рік становлять 130813 тис. грн. в тому числі планова собівартість реалізованої продукції – 120311 тис. грн., планові адміністративні витрати становлять – 5927 тис. грн. , планові витрати на збут – 3 431 тис. грн..

В планову собівартість 120311,0 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	7249		82547

електроенергії

Вид	тис. кВт	Планова ціна	Річна вартість, тис. грн.
1	2	3	4
електроенергія	1753	4,041	7085

заробітна плата – 19973,0 тис. грн.;

відрахування пов'язані із зарплатою -4394,0 тис. грн.;

амортизація –3538,0 тис. грн.;

матеріали та сировина, послуги, товари, роботи що пов'язані із підтриманням об'єктів в робочому стані – 2774,0 тис. грн..

В адміністративні витрати 5927,0 тис. грн. закладені основні витрати на:

заробітна плата – 3418,0 тис. грн.;

відрахування пов'язані із зарплатою - 752,0 тис. грн.;

амортизація – 18,0 тис. грн.;

охорона праці, підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів - 83,0 тис. грн.;

службові відрядження та телекомунікаційні послуги -116,0 тис. грн.;

адвокатські та аудиторські послуги - 80,0 тис. грн.;

консультативно-інформаційні послуги – 148,0 тис. грн.;

інші витрати - 1312,0 тис. грн..

В витрати на збут 3431,0 тис. грн. закладені основні витрати на:

заробітна плата – 1251,0 тис. грн.;

відрахування пов'язані із зарплатою -275,0 тис. грн.;

амортизація – 5,0 тис. грн.;

інші витрати - 1900,0 тис. грн..

Від планової фінансово – господарської діяльності підприємства на 2022р. заплановано вийти на беззбитковий результат.

Не зважаючи на важкий фінансовий стан в 2022 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.

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