

"Погоджено"
Затверджено

Рішення виконавчого комітету
№ 53 від 24.02.2015

"Затверджено"

Директор КП "Основа"

О.О.Чечин

Підприємство

Комунальне підприємство "Основа"

Орган управління

Новокаховська міська Рада

Вид економічної діяльності за КВЕД 2010

Прибирання, боротьба з забруд. та подібні види діяльн.

Збирання очищен. та розподіл води

Здавання в оренду майна

Збирання і обробка стічних вод.

Місце знаходження:

м. Нова Каховка Херсонської області вул. 60 років Радянської влади 7

Телефон: 7-51-73

Код

35453252

81.29

36.00

68.20

37.00

Фінансовий план підприємства на 2015 рік

Формування чистого прибутку

(тис. гривень)

Показники	Код рядка	По плану на рік, усього	У тому числі по кварталам			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
1. Доходи						
Дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3217,2	655,9	873,4	900,3	787,6
Податок на додану вартість	020	536,2	109,3	145,6	150,1	131,3
Акцизний збір	030	0,0	0	0	0	0
Інші вирахування з доходу	040	0,0	0	0	0	0
Чистий дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	2681,0	546,6	727,8	750,3	656,3
Інші операційні доходи	080	150,0	36,2	39,2	39,2	35,4
У тому числі : Дохід від операційної оренди активів	081	48,0	12,0	12,0	12,0	12,0
Одержані гранти і субсидії	082	0,0	0	0	0	0
Всього доходів		2831,0	582,8	767,0	789,5	691,7
2. Витрати						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	2479,1	557,5	632,6	650,3	638,8
У тому числі за економічними елементами: Матеріальні затрати	061	1036,0	201,0	271,0	294,0	270,0
Витрати на оплату праці	062	867,6	214,5	217,5	213,6	222,0
Відрахування на соціальні заходи	063	320,3	79,2	80,3	78,9	82,0
Амортизація	064	99,2	24,8	24,8	24,8	24,8
Інші операційні витрати	065	156,0	38,0	39,0	39,0	40,0
Валовий прибуток	071	201,9	-10,9	95,2	100,0	17,6
Валовий збиток	072	0,0	0	0	0	0
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	505,6	124,2	124,3	125,5	131,5
У тому числі за економічними елементами: Матеріальні затрати	091	86,0	21,2	21,3	21,5	22,0
Витрати на оплату праці	092	248,0	61,0	61,0	61,0	65,0
Відрахування на соціальні заходи	093	91,6	22,5	22,5	22,5	24,0
Амортизація	094	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
Інші операційні витрати	095	78,0	19,0	19	20,0	20,0

Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105)	100	225,0	54,89	54,89	56,26	59,00
У тому числі за економічними елементами: Матеріальні затрати	101	22,0	5,5	5,5	5,5	5,5
Витрати на оплату праці	102	148,0	36,0	36,0	37,0	39,0
Відрахування на соціальні заходи	103	54,6	13,3	13,3	13,7	14,4
Амортизація	104	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1
Інші операційні витрати	105	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	124,0	31,0	31,0	31,0	31,0
У тому числі за економічними елементами: Матеріальні затрати	111	32,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Витрати на оплату праці	112	0,0	0	0	0	0
Відрахування на соціальні заходи	113	0,0	0	0	0	0
Амортизація	114	60,0	15	15	15	15
Інші операційні витрати	115	32,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Фінансові результати від операційної діяльності: Прибуток	121					
Збиток	122	-502,7	-184,8	-75,8	-73,6	-168,5
Дохід від участі в капіталі	130	0,0	0	0	0	0
Інші фінансові доходи	140	0,0	0	0	0	0
Інші доходи	150	0,0	0	0	0	0
У тому числі: Дохід від реалізації необоротних активів	151	0,0	0	0	0	0
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	0,0	0	0	0	0
Дохід від реалізації майнових комплексів	153	0,0	0	0	0	0
Дохід від безоплатно одержаних активів	154	0,0	0	0	0	0
Фінансові витрати	160	0,0	0	0	0	0
Витрати від участі в капіталі	170	0,0	0	0	0	0
Інші витрати	180	0,0	0	0	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування						
Прибуток	191					
Збиток	192	-502,7	-184,8	-75,8	-73,6	-168,5
Податок на прибуток	200	0,0	0	0	0	0
Чистий: Прибуток	211	0,0	0	0	0	0
Збиток	212	-502,7	-184,8	-75,8	-73,6	-168,5
Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	1176,0	235,7	305,8	329,0	305,5
Витрати на оплату праці	320	1263,6	311,5	314,5	311,6	326
Відрахування на соціальні заходи	330	466,5	115,0	116,1	115,0	120,4
Амортизація	340	161,6	40,4	40,4	40,4	40,4
Інші операційні витрати	350	266,0	65,0	66,0	67,0	68,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	3333,7	767,6	842,8	863,0	860,3

Головний бухгалтер

С.В. Аляб'єва

Економіст

Л.Г.Самодін

Пояснювальна записка до фінансового плану комунального підприємства "Основа" на 2015 рік

Комунальне підприємство "Основа" (далі – підприємство) створене відповідно до рішення 29 сесії 5 скликання Новокаховської міської ради №501(далі – міська рада) від 20.09.2007р. Цим же рішенням затверджено статут підприємства.

Свідоцтво про державну реєстрацію № 468915 від 05.11.2007р.

Фактично підприємство розпочало свою господарську діяльність з 01.04.2008 року.

Споживачами послуг підприємства є мешканці та юридичні особи, які проживають чи знаходяться на території міста Нова Каховка (мікрорайон Основа), Райської сільської та Дніпрянської селищної Ради.

Відповідно до Статуту підприємства основними видами його діяльності є:

– експлуатація житлового фонду; водопостачання; збирання і оброблення стічних вод; водопровідні та каналізаційні роботи; проведення робіт з оброблення твердих та рідких відходів, а також деякі інші.

Майно, передане підприємству, є власністю територіальної громади міста Нова Каховка, Дніпрянської селищної та Райської сільської ради і відповідно до Статуту, закріплене за підприємством на праві господарського відання.

Житлово-комунальне господарство є найбільш технічно відсталою галуззю економіки з багатьма проблемами, які останнім часом особливо загострилися.

Фінансове становище підприємства, що надає житлово-комунальні послуги, незадовільне і зумовлене, насамперед, невідповідністю фактичних витрат на надання послуг та доходами за затвердженими тарифами.

Невирішеними залишаються питання фінансування утримання, оновлення, розвитку та модернізації діючих потужностей.

КП "Основа" використовує для нарахування послуг по утриманню будинків, споруд та прибудинкових територій тарифи, встановлені рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради № 254 від 26.07.2011р. та рішенням Дніпрянської селищної ради № 45 від 29.06.2011р., а для нарахування послуг з водопостачання та водовідведення, тарифи встановлені рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради № 202 від 24.05.2011р., рішенням Дніпрянської селищної ради № 35 від 26.04.2011р. і рішенням Райської сільської ради № 23 від 19.04.2011р.

На підставі затверджених тарифів та плануємих об'ємів надання послуг, сформована дохідна частина фінансового плану на 2015 рік.

Витратна частина фінансового плану підприємства спланована згідно Закону про бюджет на 2015 рік відносно мінімальної заробітної плати та фактичних цін на паливно-мастильні матеріали, електроенергію, інші матеріали, та послуги сторонніх організацій, необхідних для функціонування підприємства станом на 1 січня 2015р.

Рівень доходів не забезпечує рентабельну роботу підприємства. Розрахункові збитки підприємства у 2014 році становлять - 502,7 тис. грн.

Підприємство планує зменшити збитки за рахунок слідуючих заходів:

1. Провести перерахунок тарифів на водопостачання та водовідведення з врахуванням росту мінімальної заробітної плати та електроенергії, щоб забезпечити беззбиткову роботу підприємства по цьому виду послуг.

2. За рахунок роботи з абонентами по своєчасній сплаті нарахованих платежів за надані послуги, скоротити заборгованість по абонентній платі.

3. Посилити контроль за використанням робочого часу працівниками підприємства, не допускати невиправданих втрат робочого часу, повисити продуктивність праці, при необхідності встановлювати скорочений робочий день.

Економіст



Л.Г.Самбдин

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

Підприємство

Комунальне підприємство "Основа"

Територія **ХЕРСОНСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання Підприємства

Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води**

Середня кількість працівників, осіб **43**

Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**

Адреса, телефон **вулиця 60 років Радянської влади, буд. 7, м. НОВА КАХОВКА, ХЕРСОНСЬКА обл., 74905**

Дата(рік,місяць,число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2016	01	01
35453252		
6510700000		
100		
36.00		

75173

1.Баланс на 31 грудня 2015 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД **1801006**

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	106,2	53,4
Основні засоби	1010	20471,1	19772,8
первісна вартість	1011	58633,6	59012,8
знос	1012	(38162,5)	(39240,0)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	20577,3	19826,2
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	85,2	107,2
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	423,8	475,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	19,8	47,6
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	314,6	347,0
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	12,4	72,2
Витрати майбутніх періодів	1170	92,3	92,3
Інші оборотні активи	1190	277,4	894,7
Усього за розділом II	1195	1225,5	2036,0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	21802,8	21862,2

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15984,6	16242,1
Додатковий капітал	1410	7785,2	7142,9
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3426,6)	(4407,8)
Неоплачений капітал	1425	(190,5)	(190,5)
Усього за розділом I	1495	20152,7	18786,7
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	24,1	90,8
розрахунками з бюджетом	1620	741,3	903,1
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	441,0	829,7
розрахунками з оплати праці	1630	100,0	121,8
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	96,1	249,6
Усього за розділом III	1695	1402,5	2195,0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	21802,8	21862,2

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2015

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2878,8	2643,9
Інші операційні доходи	2120	420,7	433,5
Інші доходи	2240	727,5	-
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	4027,0	3077,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4515,0)	(3155,5)
Інші операційні витрати	2180	(485,6)	(285,5)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(5000,6)	(3441,0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(973,6)	(363,6)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(973,6)	(363,6)

Керівник

Головний бухгалтер



Чечин Олександр Олександрович

(ініціали, прізвище)

Аляб'єва Світлана Володимирівна

(ініціали, прізвище)

		Коди
Комунальне підприємство "Основа"	За ЄДРПОУ	35453252
Орган управління	За споду	
Вид економічної діяльності	За КВЕД	81.29;36.00;68.20;37.00
Одиниця виміру: тис.грн.		
Місце знаходження <i>м.Нова Каховка, Херсонська обл., вул.60років Радянської влади 7.</i>		
Телефон <i>7-51-73</i>		
Прізвище та ініціали керівника <i>Чечин О.О.</i>		

**Звіт про виконання фінансового плану підприємства
За 2015 рік**

Показники	Факт минулого року	План поточного року	Факт у звітному періоді	Відхи- лення	Вико- нання (%)
1. Доходи:					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3172,68	3217,2	3454,6	237,4	107,4
Податок на додану вартість	528,78	536,2	575,8	39,6	107,4
Чистий дохід (виручка)	2643,9	2681,0	2878,8	197,8	107,4
Інші операційні доходи	433,5	150,0	420,7	270,7	280,5
Інші доходи	-	48,0	727,5	679,5	1515,7
Усього доходів	3077,4	2831,0	4027,0	1196,0	142,3
2. Витрати:					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2420,2	2479,1	3614,80	1135,7	145,9
Адміністративні витрати	508,4	505,6	636,8	131,2	126,0
Витрати на збут	226,9	225,0	263,4	38,4	117,1
Інші операційні витрати	285,5	124,0	485,6	361,6	391,7
Інші витрати	-	-	-	-	-
Усього витрат	3441,0	3333,7	5000,6	1666,9	150,0
3. Фінансовий результат:					
Валовий прибуток (збиток)	-363,6	-502,7	-973,6	-470,9	193,7
Фінансовий результат від операційної діяльності	-363,6	-502,7	-973,6	-470,9	193,7
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток)	-363,6	-502,7	-973,6	-470,9	193,7
4. Додаткова інформація:					
Чисельність працівників			45		
В тому числі керівництва і ІТП			16		
Середньомісячна заробітна плата 1 працюючого			2,666		
Податкова забаргованість			796,8		

Директор
(посада)
Головний бухгалтер
(посада)



О.О.Чечин
(ініціали, прізвище)
С.В.Аляб'єва
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка до
основних показників фінансово-господарської діяльності
КП "Основа" за 2015рік.**

На протязі 2015року КП"Основа" надавались послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, здавалось в аренду нерухоме майно, виконувалась подача води та прийом стоків безперебійно. За 2015рік підприємством було реалізовано води споживачам -326,0тис.м3, в т.ч. населенню - 306,0тис.м3, що становить93,86%, відведено стічних вод -89,0тис.м3 в т.ч. від населення - 80,9тис.м3, що становить 90,9%.

Основні показники фінансово – господарської діяльності
КП «Основа».
2015рік

тис.грн.

<i>Економічні показники</i>		Факт
ДОХОДИ:		
1.	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). без ПДВ	4027,0
1.1	У тому числі:	
	Субвенції з державного бюджету різниці в тарифах	324,1
	Дотація з бюджету	727,5
ВИТРАТИ:		
2.	Витрати на виробництво за елементами витрат:	
	• матеріальні витрати, в т.ч.;	2127,8
	• амортизація,;	150,0
	• оплата праці;	1602,9
	• відрахування на соц.заходи;	634,3
	• адміністративні витрати;	
	• загальновиробничі витрати;	
	• інші операційні витрати, в тому числі;	485,6
	- податки;	71,2
	Інші звичайні витрати(амортизація житлового фонду)	
	Разом витрати:	5000,6
3.	Собівартість одиниці продукції (товарів, робіт, послуг) без ПДВ	
	Водопостачання	3,92
	Ц.Основа	6,10
	Дніпрянська с/р	4,58
	Райська с/р	
	Водовідведення	8,48
	Ц.Основа	7,57
	Дніпрянська с/р	
	За послуги з утримання буд. і спор. та приб.тер.	
4.	Результат діяльності чистий збиток за 2015р	973,6
5.	Рентабельність	
Інвестиції, інновації:		
6.	Капітальні інвестиції, всього, у т.ч.	0
	Інвестиції в основний капітал (капітальні вкладення), з	

	них	
	• у капітальне будівництво;	0
	• у придбання машин та обладнання (без здійснення будівництва);	0
7.	Винаходи та інновації,	–
	Дебіторська заборгованість:	
8.	Дебіторська заборгованість - всього у тому числі:	1843,2
	За товари, роботи, послуги. (за чистою реалізацією), у тому числі:	586,7
	• населення безпосередньо:	376,8
	заборгованість безнадійна	0
	• пільги;	14,3
	• субсидії;	79,9
	• місцеві бюджетні установи;	0
	• державні бюджетні установи;	0,4
	• інші споживачі	115,3
	• Різниця в тарифах	1256,5
	Кредиторська заборгованість:	
9.	Кредиторська заборгованість – всього, з неї:	1758,5
	• За товари, роботи, послуги:	62,5
	• З оплати праці (поточна)	115,0
	• Зі страхування	784,2
	• Бюджету	796,8
	В тому числі ПДФО	796,8
	Заробітна плата	
10.	Фонд оплати праці штатних працівників. (з наростаючим підсумком) тис.грн.	1439,3
11.	Облікова кількість штатних працівників.	45
12.	Середньомісячна заробітна плата 1 працюючого.(грн)	2,666
13.	Заборгованість із виплати заробітної плати.	–

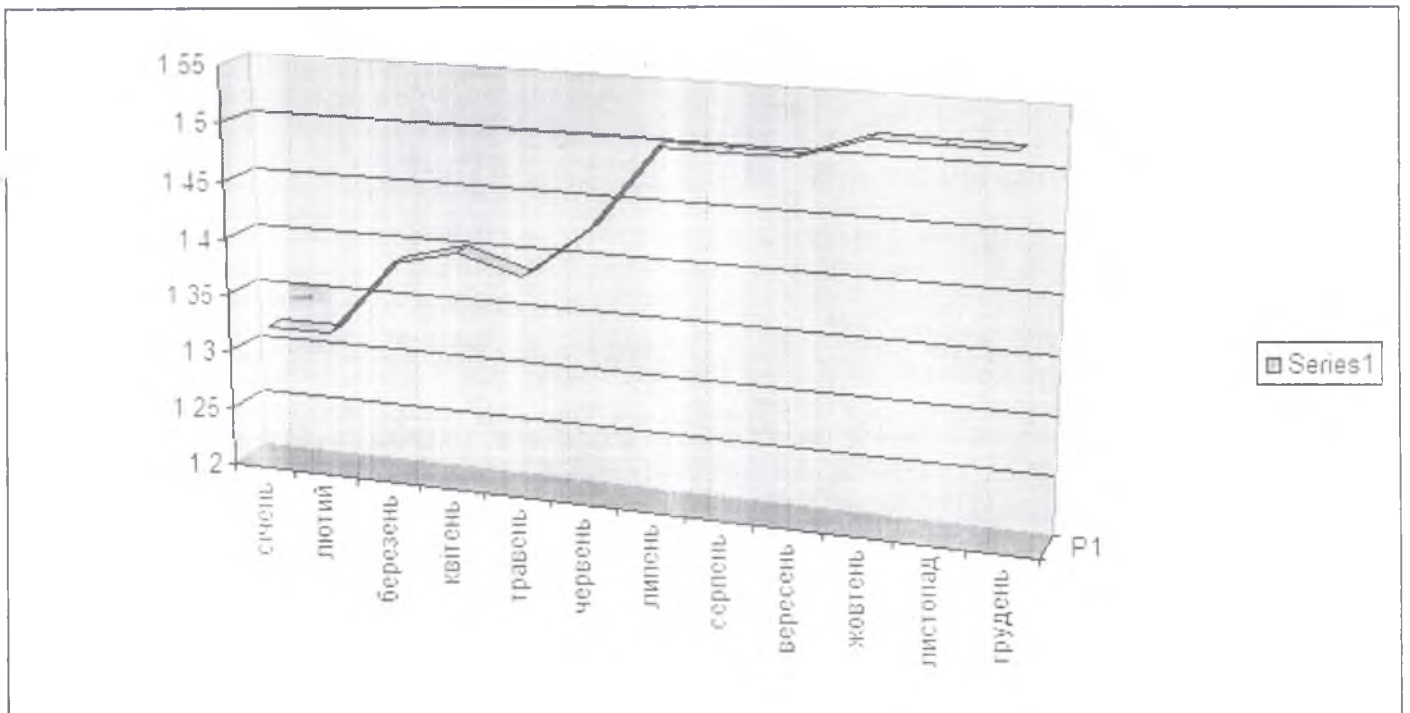
Підприємство збиткове через те, що тарифи на послуги не покривають фактичних витрат на їх виробництво так, як КП “Основа” використовує для нарахування послуг по утриманню будинків, споруд та прибудинков територій тарифи, встановлені рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради № 254 від 26.07.2011р. та рішенням Дніпрянської селищної ради № 45 від 29.06.2011р., а для нарахування послуг з водопостачання та водовідведення, тарифи встановлені рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради № 506 від 24.11.2015р. які увійшли в дію з 15.12.2015року, рішенням Дніпрянської селищної ради № 19 від 20.05.2015р., рішенням Райської сільської ради № 25 від 22.05.2015р. які увійшли в дію з 01.07.2015року.

- Вартість електроенергії в тарифі на централізоване водопостачання та водовідведення

	Дія нового тарифу з:	Вартість 1кВт/год у тарифі 2011року з ПДВ	Вартість 1кВт/год у тарифі 2015року з ПДВ
Ц.Основа	15.12.2015року	0,91	1,80
Дніпрянська с/р	01.07.2015року	0,91	1,67
Райська с/р	01.07.2015року	0,91	1,67

У грудні порівняно з січнем 2015року вартість електроенергії зросла на 15% у табл.1.

табл.1



- Мінімальна заробітна плата в тарифі на централізоване водопостачання та водовідведення

	Дія нового тарифу з:	Мінімальна заробітна плата у тарифі 2011року	Мінімальна заробітна у тарифі 2015року без врахування індексації з/п
Ц.Основа	15.12.2015року	941,0	1378,00
Дніпрянська с/р	01.07.2015року	941,0	1218,00
Райська с/р	01.07.2015року	941,0	1218,00

- Вартість ПММ в тарифі на централізоване водопостачання та водовідведення

	Дія нового тарифу з:	Вартість ПММ за 1л у тарифі 2011року з ПДВ	Вартість ПММ за 1л у тарифі 2015року з ПДВ
Ц.Основа	15.12.2015року	8,30	21,49
Дніпрянська с/р	01.07.2015року	8,30	21,49
Райська с/р	01.07.2015року	8,30	21,49

Техніка на підприємстві морально застаріла, повністю амортизована, потребує значних матеріальних витрат на ремонт. Водопровідна та каналізаційна мережі в основному введені в експлуатацію в 1965 році. Близько 25-30% водопровідних та каналізаційних мереж використали свій термін експлуатації, повністю зношені, тому знаходяться у аварійному стані і потребують значних витрат на їх відновлення. Невирішеними залишаються питання фінансового утримання, оновлення, розвитку та модернізації діючих потужностей.

На цьому перелік витрат, по яким підприємство несе збитки не закінчується, це значне збільшення матеріалів, а також збільшення вартості послуг сторонніх організацій тощо.

В грудні 2015р. було виділене фінансування по погашенню заборгованості з різниці в тарифах у сумі 324127,43грн. безпосередньо для погашення ПДВ.

Через недоотримання доходів на покриття витрат на виробництво послуг і існуючої дебіторської заборгованості за надані послуги, підприємство має борги по податкам та відрахуванням у фонди.

Дебіторська заборгованість на 01.01.2016р. становить 1843,2 тис. грн. Найбільшим боржником за надані послуги являється населення, сума боргу якого станом на 01.01.2016р. складає 376,8тис. грн.. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2016року складає 1758,5 тис.грн.

Для погашення дебіторської заборгованості проводяться наступні роботи:

Проводиться по квартирний обхід боржників з врученням попереджень про необхідність погашення боргу.

За 2015року подано позовних заяв до суду 8 на суму 19,0 тис. грн.

Провадження, які перебувають на виконанні у ВДВС 27 на суму 54,1 тис. грн. Укладено 29 договорів на реструктизацію з боржниками у сумі 36,8 тис.грн.

Директор КП "Основа"



О.О.Чечин

Економіст

А.С.Тимченко