

**Пояснювальна записка
до фінансового плану комунального підприємства "Основа" на 2017 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 територіальних громад 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 № 506 від 24.11.2015р., рішенням Дніпрянської селищної ради № 19 від 20.05.2015р. і рішенням Райської сільської ради № 25 від 22.05.2015р.

На підставі затверджених тарифів та плануємих об’ємів надання послуг, сформована дохідна частина фінансового плану на 2017 рік.

Рівень доходів не забезпечує рентабельну роботу підприємства.

Витратна частина фінансового плану підприємства сплановано згідно Закону про бюджет на 2017рік відносно мінімальної заробітної плати та фактичних цін на:

Електроенергія за рік порівняно з січнем 2015р по січень 2016р зросла ціна на 20,3%, а порівняно з січнем 2016р по січень 2017р на 24,8%, тому плануємо на 2017рік зростання ціни на електроенергію на 23,9% від фактичної суми споживання збільшення на 339 тис.грн;

придбання труб, пмм, шини, акумулятори, ацетилен, кисень, газ скраплений, електроди, фарба, ремонт глибинних насосів, придбання фекального насосу, електричного дроту, цегла, частотного перетворювача , автозапчастини ціни у січні 2016р порівняно з січнем 2017р зросли на 22,0%, тому плануємо у 2017році зростання ціни на матеріали на 15,0% від фактичної суми споживання збільшення на 200,0 тис.грн;

фіксовану індексацію заробітної плати плануємо на 2017рік закласти на 50тис.грн. порівняно з 2016роком менше на 50% за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати у грудні 2016році.

послуги програмного забезпечення та ремонт комп’ютерної техніки зростання ціни у 2016р порівняно з січнем 2017р зросли на 25,0%, тому плануємо у 2017році зростання ціни на програмне забезпечення на 15,0% від фактичної суми споживання збільшення на 5,0 тис.грн;

страхування автотранспортних засобів, водіїв;

У зв'язку зростанням мінімальної заробітної плати та з арештом рахунків. Накопичувана заробітна плата виплачуються через судові рішення, тому виконавчий збір за виплату заробітної плати працівникам та погашення податку по ЄСВ до Податкової служби з арештованих рахунків підприємства буде збільшений порівняно з 2016роком на 210 тис.грн;

штрафи, пені за несвоєчасну сплату електроенергії;

штрафи, пені за несвоєчасне погашення податку з ЄСВ;

штрафи, пені за несвоєчасне погашення податку з податку за користування надрами.

Постановою "Про арешт коштів боржника" від 19.09.2016року було накладено арешт на всі рахунки комунального підприємства «Основа», у зв'язку з цим заблокована вся діяльність підприємства і на даний час неспроможне самостійно розпоряджатися своїми коштами і тому розстрочка неможлива для погашення всіх існуючих заборгованостей, тоді на підприємстві зростають штрафні санкції та недоїмки за несвоєчасну сплату боргів.

У розділі 2 інші операційні витрати зменшені порівняно з 2016роком за рахунок передачі житлового фонду на обслуговування управителям, які будуть визначені на конкурсі.

До збитків відносяться:

Втрати води при частих поривах та крадіжки в масштабних розмірах;

Невідповідність рівня встановлених тарифів на послуги комунального підприємства економічно обґрунтованим плановим витратам на їх виробництво і реалізацію;

Несвоєчасна сплата населення за надані послуги.

Підприємство планує у 2017році зменшити збитки за рахунок наступних заходів:

1. Провести перерахунок тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення з врахуванням росту мінімальної заробітної плати та

електроенергії, щоб забезпечити беззбиткову роботу підприємства по цьому виду послуг.

2. Зменшити втрати води за рахунок посилення контролю незаконним підключенням до мереж водопостачання та проведення капітальних ремонтів мереж.

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.

Економіст



Л.Л.Тітова

		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 м.Нова Каховка, Херсонська обл., вул.Таврійська 7.		
Телефон 7-51-73		
Прізвище та ініціали керівника Чечин О.О.		

Фінансовий план підприємства на 2017 рік

Показники	По плану на рік	У тому числі по кварталам			
		I	II	III	IV
1. Доходи:					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	4357,4	1030,7	1255,3	1086,7	984,7
Податок на додану вартість	726,3	171,8	209,2	181,1	164,1
Чистий дохід (виручка)	3631,2	858,9	1046,1	905,6	820,6
Інші операційні доходи	180,0	30,0	50,0	60,0	40,0
Інші доходи	420,0	80,0	120,0	80,0	140,0
Усього доходів	3811,2	888,9	1096,1	965,6	860,6
2. Витрати:					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	3077,2	758,8	910,5	767,1	640,8
Адміністративні витрати	636,2	141,1	155,6	165,7	173,8
Витрати на збут	309,3	69,4	72,6	76,3	91,0
Інші операційні витрати	377,0	94,0	88,2	91,3	103,5
Інші витрати	-	-	-	-	-
Усього витрат	4399,7	1063,3	1226,9	1100,4	1009,1
3. Фінансовий результат:					
Валовий прибуток (збиток)	-588,5	-174,4	-130,8	-134,8	-148,5
Фінансовий результат від операційної діяльності	-588,5	-174,4	-130,8	-134,8	-148,5
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток)	-588,5	-174,4	-130,8	-134,8	-148,5
4. Додаткова інформація:					
Чисельність працівників	41	41	41	41	41
В тому числі керівництва і ІТП	10	10	10	10	10
Середньомісячна заробітна плата 1 працюючого					
Податкова забаргованість					

Директор
(посада)

(підпис)

О.О.Чечин
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

А.С.Тимченко
(ініціали, прізвище)