

ПОГОДЖЕНО:

Перший заступник міського Голови
Боярка-Водоканал



ЗАТВЕРДЖЕНО:

"Боярка-Водоканал"
директор Андрій В. Михеєнко

Комунальне підприємство	Боярка -Водоканал	Рік	Код
Організаційно-правова форма		за ЄДРПО	30687118
Територія		за КОПФГ	
Орган державного управління		за КОАТУУ	
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності		за ЗКПНГ	
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	188	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	Києво-Святошинський р-н м.Боярка		
Телефон	41-753		
Прізвище та ініціали керівника	директор Михеєнко Андрій Васильович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2019 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2018 року	Плановий 2019 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	4		5	6	7	8	9
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (всього) (розшифрувати)	001	31 809	40 068	40 068	8 014	9 616	11 219	11 219
Реалізація послуг з водопостачання та водовідведення, в т.ч.					-	-	-	-
для населення	001/1	22 601	25 861	25 861	5 172	6 207	7 241	7 241
для державних бюджетних установ	001/2	3 039	4 345	4 345	869	1 043	1 217	1 217
для місцевих бюджетних установ	001/3	767	2 238	2 238	448	537	627	627
для інших споживачів	001/4	3 227	5 449	5 449	1 090	1 308	1 526	1 526
субсидії	001/5	1 303	1 303	1 303	261	313	365	365
відшкодування пільг	001/6	872	872	872	174	209	244	244
дотація бюджету на відшкодування різниці в ціні	001/7	3 967	2 500	7 000	1 400	1 680	1 960	1 960
Інші фінансові доходи	002	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	003	35 776	42 568	47 068	9 414	11 296	13 179	13 179
Інші операційні доходи, всього (розшифрувати)	004	2 324	1 900	2 556	511	613	716	716
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	005	40 216,0	40 068	51 036	10 207	12 249	14 290	14 290
Прямі матеріальні витрати, всього в т.ч.	006	23 481,4	20 223	26 711,0	5 342	6 411	7 479	7 479
електроенергія	006/1	9 548,8	9 862	13 415	2 683	3 220	3 756	3 756
витрати пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших передбачених законодавством обов'язкових платежів	006/2	1 106	1 003	1 217	243	292	341	341
витрати на реагенти	006/3	-	-	-	-	-	-	-
матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси (ремonti)	006/4	335,6	194	369	74	89	103	103
Витрати на оплату праці	006/5	8 366	6 065	7 465	1 493	1 792	2 090	2 090
Відрахування на соціальні заходи	006/6	1 759	1 334	1 642	328	394	460	460
Амортизаційні відрахування	006/7	1 660	1 061	1 826	365	438	511	511
Підкачка води сторонніми організаціями	006/8	-	-	-	-	-	-	-
Інші прямі витрати	006/9	706	704	777	155	186	218	218
Загальнопромислові витрати, всього в т.ч.	007	12 593	11 859	12 915	2 583	3 100	3 616	3 616
Витрати на оплату праці	007/1	6 752	6 090	7 490	1 498	1 798	2 097	2 097
Відрахування на соціальні заходи	007/2	1 467	1 340	1 648	330	396	461	461
Амортизаційні відрахування	007/3	1 710	277	1 881	376	451	527	527

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2018 року	Плановий 2019 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
I	2	4		5	6	7	8	9
витрати пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших передбачених законодавством обов'язкових платежів	007/4	940	1 012	1 034	207	248	290	290
Інші витрати	007/5	1 724	3 140	1 896	379	455	531	531
Адміністративні витрати, у т.ч.	008	4 344	5 972	8 056	1 611	1 933	2 256	2 256
Витрати на оплату праці	008/1	3 091	4 688	6 088	1 218	1 461	1 705	1 705
Відрахування на соціальні заходи	008/2	681	1 031	1 339	268	321	375	375
Амортизаційні відрахування	008/3	61	11	67	13	16	19	19
витрати пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших передбачених законодавством обов'язкових платежів	008/4	38	39	42	8	10	12	12
Інші витрати	008/5	473	203	520	104	125	146	146
Витрати на збут, в т.ч.	009	1 692	1 861	3 354	671	805	939	939
Витрати на оплату праці	009/1	1 066	962	2 362	472	567	661	661
Відрахування на соціальні заходи	009/2	234	212	520	104	125	146	146
Амортизаційні відрахування	009/3	4	6	6	1	1	2	2
Інші витрати	009/4	388	123	466	93	112	130	130
Інші операційні витрати	010	1 779	1 500	1 957	391	470	548	548
Фінансові витрати	011	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	012	20	22	24	5	6	7	7
Усього витрати	013	41 995	41 568	52 993	10 599	12 718	14 838	14 838
Фінансові результати діяльності:	014	-	-	-	-	-	-	-
Валовий прибуток(збиток)	015	(2 372)	2 500	3 968	794	952	1 111	1 111
Фінансовий результат від операційної діяльності	016	(7 863)	2 900	(3 369)	(674)	(809)	(943)	(943)
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	017	(3 395)	-	-	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	018	0,0	-	0,0	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) у т.ч.:	019	0,0	-	0,0	-	-	-	-
прибуток	020	0,0	2 900	0,0	-	-	-	-
збиток	021	3395,0		3369,0	674	809	943	943

Головний економіст



Р.І.Деремедведь

ПОЯСНЕННЯ
до фінансового плану роботи КП «Боярка-Водоканал»
за 2018 рік

Основні напрямки і завдання КП «Боярка-Водоканал» - задоволення потреб споживачів у постачанні води належної якості з наближенням до стандартів Європейського Союзу, підвищення надійності роботи системи питного водопостачання та водовідведення, економне витрачання водних ресурсів, забезпечення енергозбереження.

Фінансовий план підприємства формувався на базі чинного законодавства, з урахуванням доходів і витрат передбачених діючими тарифами на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення. Зазначені тарифи введені у дію з 01 лютого 2018 року. Слід зазначити, що у діючих тарифах прибуток не передбачено.

Зазначені тарифи розраховано шляхом корегування окремих складових (зокрема, витрат на електроенергію, оплату праці та паливно-мастильні матеріали) тарифів, які були встановлені Національною комісією, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі – НКРЕКП), ліцензіатом якої, до липня 2017 року, був водоканал.

Дохідна частина фінплану планувалася виходячи з обсягів реалізації встановлених для підприємства НКРЕКП, а саме 1410,38 тис.м.куб на водопостачання та 1318,71 тис.м.куб на водовідведення. Фактичний обсяг реалізації послуг у 2018 році становила 1264,52 тис.м.куб на водопостачання та 1127,94 тис.м.куб на водовідведення, у 2017 році 1287,86 тис.м.куб на водопостачання та 1132,35 тис.м.куб на водовідведення.

Вищезазначене пояснює зменшення доходів підприємства у 2018 році на 8259,0 тис. грн. порівняно з плановою величиною.

Водночас з об'єктивних причин збільшилися витрати підприємства. Так, при коригуванні тарифів було враховано підвищення прожиткового мінімуму на 2018 рік та не враховано зміни до Галузевої угоди, які набули чинності після затвердження діючих тарифів. Слід зазначити, що вимоги Галузевої угоди є мінімальною гарантією з оплати праці. Внаслідок вищезазначеного фактичні витрати підприємства на оплату праці за 2018 рік на 1694, 0 тис. грн. перевищили планові.

Крім того, оскільки інші статті витрат (крім вищезазначених) у діючих тарифах не корегувалися, внаслідок зростання у 2018 році вартості матеріалів, запасних частин та інших матеріальних ресурсів, робіт, ремонтів, послуг тощо, фактичні витрати значно перевищили планові.

Як наслідок при плановому прибутку (за рахунок дотації на відшкодування різниці в ціні) 2500,0 тис. грн. за фактом 2018 року підприємство має збитки 3395,0 тис. грн., тому що діючі тарифи є економічно необґрунтовані, що було підтверджено проведеним незалежним аудитом тарифів.

Головний економіст



Р.І Деремедведь

ПОЯСНЕННЯ
до фінансового плану роботи КП «Боярка-Водоканал»
на 2019 рік

Основні напрямки і завдання КП «Боярка-Водоканал» - задоволення потреб споживачів у постачанні води належної якості з наближенням до стандартів Європейського Союзу, підвищення надійності роботи системи питного водопостачання та водовідведення, економне витрачання водних ресурсів, забезпечення енергозбереження.

Фінансовий план підприємства формувався на базі чинного законодавства, з урахуванням доходів передбачених діючими тарифами на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення. Зазначені тарифи введені у дію з 01 лютого 2018 року. Слід зазначити, що у діючих тарифах прибуток не передбачено.

Слід також зазначити, що доходна частина фінплану формувалася виходячи з обсягів реалізації встановлених для підприємства НКРЕКП, а саме 1410,38 тис.м.куб на водопостачання та 1318,71 тис.м.куб на водовідведення.

Довідково: Фактичний обсяг реалізації послуг у 2018 році становила 1264,52 тис.м.куб на водопостачання та 1127,94 тис.м.куб на водовідведення, у 2017 році 1287,86 тис.м.куб на водопостачання та 1132,35 тис.м.куб на водовідведення.

Витратну частину сформовано з урахуванням фактичних обсягів споживання електроенергії за 2018 рік та вартості електроенергії, яка передбачена діючими договорами на постачання електроенергії на 2019 рік. Фонд оплати праці розраховано з урахуванням вимог Закону України «Про державний бюджет на 2019 рік», зокрема враховано підвищення прожиткового мінімуму з 01 січня, 01 липня та 01 грудня 2019 року. Всі інші витрати збільшено на 10 відсотків, тобто з урахуванням рекомендацій Мінфіну щодо формування паспортів бюджетних програм на 2019 рік.

Довідково: Діючі тарифи розраховано шляхом корегування окремих складових (зокрема, витрат на електроенергію, оплату праці та паливно-мастильні матеріали) тарифів, які були встановлені Національною комісією, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі – НКРЕКП), ліцензіатом якої, до липня 2017 року, був водоканал. Інші статті витрат (крім вищезазначених) у діючих тарифах не корегувалися.

Головний економіст



Р.І.Деремедведь