

Комунальне підприємство
«Комбінат комунальних послуг с. Білогородка»
Білогородської сільської ради
ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану
на 2024 рік

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Комбінат комунальних послуг с. Білогородка» є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Білогородської сільської ради.

Підприємство виконує роботи та надає послуги: збирання, очищення та розподілення води, вивіз побутових відходів, постачання пари та гарячої води, управління багатоквартирним будинком, комплексне обслуговування житлових будинків, прибудинкових територій, допоміжних приміщень, дитячих та спортивних майданчиків, здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання та благоустрою територій Білогородської сільської територіальної громади у належному стані

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КП «Комбінат комунальних послуг с. Білогородка», обсяги дохідних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства у 2024 році.

Штатна чисельність та середньооблікова заробітна плата працівників по підприємству становить: 83 одиниці, в тому числі:

Керівник – 1 штатна од.

Адміністративно-управлінський персонал - 15 штатних од.

Робітники житлово-комунального господарства – 38 штатних од.

Робітники з благоустрою – 29 штатних од.

1. Формування дохідної частини фінансового плану

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2024 році обсягів надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства від надання комунальних послуг населенню.

Джерелами надходження коштів по програмам Підприємства на 2024 рік прогноуються у розмірі: 18 218 322,00 грн.

1. Цільове фінансування за програмою Білогородської сільської ради Бучанського району Київської області «Організація благоустрою населених пунктів» (0116030) становить 13 181 022,00 грн.

2. Цільове фінансування за програмою Білогородської сільської ради Бучанського району Київської області «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують або надають житлово-комунальні послуги» (0116020) становить 4 037 300,00 грн.

3. Цільове фінансування за програмою Білогородської сільської ради Бучанського району Київської області «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію та інші комунальні послуги» становить 1 000 000,00 грн.

Згідно змін в законодавчих актах України, підприємство очікує відшкодування різниці між розміром тарифів та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво теплової енергії за рахунок місцевого бюджету.

4. Дохід від основної діяльності визначеної Статутом становить 23 796 000,00 грн.

Доходи від надання послуг збільшаться на 6 577 400,00 грн. у порівнянні з минулим роком за рахунок:

- Під'єднання нових абонентів (ЖК «Білий шоколад» та ЖК «Сіті Лейк») (додаток 1)
 - вивозу побутових відходів – 1 306 400,00 грн.
 - управління багатоквартирним будинком – 5 155 800,00 грн.
- Планового збільшення виконання обсягів робіт, надання послуг стороннім організаціям, фізичним особам 115 200,00 грн.

Загальні доходи підприємства по програмам та основній діяльності становлять 42 014 322,00 грн.

Станом на 01.01.2024 р. на рахунку у банківській установі є залишок коштів у сумі 148 200,00 грн.

Додатково очікуваний дохід від роботи з боржниками по примусовому стягненні боргу, що утворилась за надані комунальні послуги населенню, у сумі орієнтовно 500 000,00 грн.

2. Формування витратної частини фінансового плану

1. Заробітна плата - 15 122 590,00 грн.. (в т.ч. - 8 754 936,00 грн. робітникам з благоустрою у кількості 29 осіб, які забезпечують благоустрій села (щоденне прибирання вулиць, розчищення доріг від снігу, посипання піщано-сольовою сумішшю, догляд за деревами, кущами, газонами) за рахунок субвенції місцевого бюджету);
2. Нарахування на оплату праці - 3 327 000,00 грн. (в т.ч. - 1 926 086,00 грн. робітникам з благоустрою за рахунок субвенції місцевого бюджету)
3. Витрати на закупівлю предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 9 207 400,00 грн. (в т.ч. - 1 800 000,00 грн. за рахунок субвенції місцевого бюджету)
4. Витрати на паливно-мастильні матеріали - 2 508 600,00 грн. (в т.ч. - 1 030 000,00 грн. за рахунок субвенції місцевого бюджету)
5. Витрати на піско-соляну суміш - 450 000,00 грн. (в т.ч. – 250 000,00 грн. за рахунок субвенції місцевого бюджету)
6. Видатки на оплату послуг (поточні ремонти, технічні огляди, нагляд, обслуговування водопровідних мереж, тощо) - 6 372 796,00 грн. (в т.ч. – 3 456 286,00 грн. за рахунок субвенції місцевого бюджету)
7. Реконструкція КНС за рахунок субвенції місцевого бюджету – 3 037 286,00 грн.
7. Видатки на оплату комунальних послуг (витрати на електроенергію) - 4 103 000,00 грн.
8. Рентна плата за користування надрами, та плата за спеціальне використання води - 173 490,00 грн.

Разом витрат по КП «ККП с. Білогородка» Білогородської сільської ради на 2024 рік прогноуються у розмірі: 41 264 890,00 грн.

Планові витрати в порівнянні з минулим роком збільшилися через зростання цін на енергоносії, закупні матеріали, товари та послуги, збільшення мінімальної зарплати та відповідно і відрахувань на зарплату.

Одним з показників збитковості підприємства у 2023 році є втрати між виробленою на свердловинах водою та реалізованою згідно нарахувань. У 2023 році ці втрати становили 102 510 м3, відповідно вартість недореалізованої води становить 1 567 378 грн.:

1. Вироблено води (згідно показників лічильника на свердловинах) – 320 340 м3.
2. Реалізовано води (згідно нарахувань) – 217 830 м3.
3. Втрати води - різниця між виробленою та реалізованою становить $102\,510\text{ м3} * 15,29\text{ грн/м3}$ (32%)

3. Капітальні інвестиції

У 2024 році планується придбання комплексу підмітальної машини вартістю 80 000,00 грн. (із залишку коштів, що виділялися на поповнення статутного фонду у 2023 р.).

Рішенням LXII сесії Білогородської сільської ради від 07.03.2024 р. № 2426 затверджено виділення додаткових асигнувань на реконструкцію КНС у сумі 3 037 300,00 грн.

Нерозподілені доходи в фінансовому плані становлять: 1 317 632,00 грн. (включають в себе залишок коштів на 01.01.2024 на рахунку в комерційному банку).

Виконання плану в значній мірі залежить від своєчасних розрахунків за виконані роботи та надані послуги, цільового фінансування за програмами.

Директор



Головний бухгалтер

Олександр БЕРНАЦЬКИЙ

Олена СТОЯНОВА

Планові надходження від надання послуг з управління багатоквартирними будинками ЖК "Білий шоколад" та ЖК "Сіті Лейк" на 2024 рік

№ з/п	Адреса багатоквартирного будинку	№ будинку	Кількість абонентів	Загальна площа квартир та нежитлових приміщень	Вартість 1 кв. м на послугу.	Планові надходження за місяць	Планові надходження за 2024 рік
с. Шевченкове							
1	пров. Ювілейний	3	53	2804.4	9.68	27 146.59	325 759.10
2	пров. Ювілейний	4/1	181	7152.9	9.47	67 737.96	812 855.56
3	пров. Ювілейний	4/2	202	7197.9	9.76	70 251.50	843 018.05
4	пров. Ювілейний	4/3	124	4507.5	10.19	45 931.43	551 177.10
5	пров. Ювілейний	5	53	2804.4	9.72	27 258.77	327 105.22
6	пров. Ювілейний	7	51	1293.9	9.95	12 874.31	154 491.66
7	пров. Ювілейний	11	52	3264.1	10.40	33 946.64	407 359.68
8	пров. Ювілейний	15	34	1340	9.60	12 864.00	154 368.00
9	пров. Ювілейний	17	34	1407.5	9.60	13 512.00	162 144.00
с. Білогородка							
1	вул. Михайла Величка	1А	92	3754.1	10.03	37 653.62	451 843.48
2	вул. Михайла Величка	3	51	2213.8	9.83	21 761.65	261 139.85
3	вул. Михайла Величка	4А	20	1056.4	12.91	13 638.12	163 657.49
4	вул. Михайла Величка	6А	38	2458.7	10.76	26 455.61	317 467.34
5	вул. Михайла Величка	6Б	32	1588.9	11.72	18 621.91	223 462.90
ВСЬОГО:		14	1017	42844.5		429 654.12	5 155 849.42

Підготовлена програма відшкодування різниці між тарифами на теплову енергію, її виробництво та послуги з постачання теплової енергії з місцевого бюджету для потреб населення, встановленими виконавчим комітетом Білгородської сільської ради на 2023-2024 роки з місцевого бюджету

Тариф на теплову енергію, її виробництво та послуги з постачання теплової енергії КП «Комбінат комунальних послуг с. Білогородка» на 2023-2024 роки для населення встановлений економічно-обґрунтований на рівні 5 358,00 грн/Гкал (з ПДВ), та тариф на теплову енергію, який фактично застосовується – 2 206,14 грн/Гкал з урахуванням ПДВ. Відповідно різниця між встановленими економічно-обґрунтованими тарифами на теплову енергію, її виробництво та послуги з постачання теплової енергії для населення і тими тарифами, що визначені до застосування становить 3 151,86 грн/Гкал.

З початку та до кінця опалювального періоду 2023-2024 років різниця між тарифами на послуги з теплової енергії, її виробництва та послуги з постачання теплової енергії становитиме 624 068,28 грн.

КП "ККП с. Білогородка"

Період	Плановий відпуск (Гкал)	Різниця між тарифами для населення (5 358,00 грн/Гкал – 2 206,14 грн/Гкал=3 151,86 грн/Гкал), грн з ПДВ
жовтень 2023	7,00	22 063,02
листопад 2023	25,00	78 796,50
грудень 2023	44,00	138 681,84
РАЗОМ 10-12.2023 року	76	239 541,36
січень 2024	45,00	141 833,70
лютий 2024	45,00	141 833,70
березень 2024	25,00	78 796,50
квітень 2024	7,00	22 063,02
РАЗОМ 01-04.2024 року	122,00	384 526,92
Разом:		624 068,28