

ДОВІДКА
про виконання фінансового плану
КП "Володимир-Волинськтеплоенерго"
за 3 квартали 2021 року

1. Реалізація теплової енергії

За 3 квартали 2021 року підприємство виробило 29,482 тис.Гкал теплової енергії, з урахуванням втрат в теплових мережах та витрат теплової енергії на власні потреби, до реалізації споживачам було подано 26,859 тис.Гкал. Збільшення виробництва порівняно з минулим роком на зумовлено нижчою температурою зовнішнього повітря в опалювальний період за 3 квартали 2021 року (+2,7°C) відносно температури зовнішнього повітря за 3 квартали 2020 року (+4,3°C). Суттєве збільшення реалізації по бюджетних установах зумовлено минулорічним переведенням даних закладів та установ на дистанційну форму роботи (дистанційне навчання – для закладів освіти, тощо) у березні-квітні 2020 р. у зв'язку із запровадженням карантинних обмежень. Фактичні показники виробництва та реалізації теплової енергії практично відповідають запланованим.

2. Витрати звітного періоду

За результатами основної діяльності – виробництва, транспортування, постачання теплової енергії, централізоване опалення та гаряче водопостачання - повна собівартість за 3 квартали 2021 року склала 51695,7 тис.грн., що на 3210,1 тис. грн. (6,6%) більше запланованого показника. Основною статтею збільшення витрат є зростання витрат на паливо (природний газ) – на 3742,7 тис. грн.

Виробнича собівартість в порівнянні з запланованою зросла на 3132,2 тис. грн., або на 6,9% до планового показника. Основною статтею зростання виробничої собівартості є збільшення витрат на паливо – на 12,8%, що зумовлено зростанням ціни природного газу НАК "Нафтогаз України" (фактична середньозважена ціна – 6960,0 грн./тис.куб.м, планована ціна – 6103,1 грн./тис.куб.м, або на 11,4% більше).

Витрати на електроенергію для технічних потреб на 3,2% менше запланованого показника.

Зменшення витрат на воду для технологічних потреб в порівнянні з плановим показником (на 15,1%) зумовлено зменшенням реалізації гарячої води населенню, що систематично спостерігається протягом останніх років.

Зростання інших прямих витрат на 199,2 тис. грн. зумовлено виплатою лікарняних з ЄСВ (планувалися у складі витрат на заробітну плату).

Зростання інших загальновиробничих витрат (на 8,0 тис.грн.) зумовлено, зокрема витратами на отримання дозволу на викиди нової твердопаливної котельні по вул.Старицького,12К.

Зростання інших адміністративних витрат (на 62,3 тис. грн.) зумовлено зростанням витрат на подання судових позовів (на 15,9 тис.грн.) у зв'язку із зростанням кількості боржників; проведенням поточного ремонту адмінприміщення (служби АДС) у зв'язку із впровадженням проекту диспетчеризації (30,6 тис. грн.); додаткових лікарняних з ЄСВ (15,8 тис. грн.).

Зростання витрат на амортизацію у складі адмінвитрат зумовлено введенням в експлуатацію малоцінних необоротних активів з прискореною ставкою амортизації згідно Податкового кодексу.

Витрати на оплату праці загалом по всіх статтях витрат (у складі прямих, загальновиробничих, адміністративних) дорівнюють плановим показникам (-1,3%).

Зростання інших витрат підприємства порівняно з плановим показником (на 263,7 тис.грн.) зумовлено, в тому числі нарахуванням штрафних санкцій у сумі 249,3 тис.грн. по судових справах з НАК "Нафтогаз України" та витратами на виплату пільгової пенсії (20,3 тис. грн.).

3. Доходи звітного періоду

Відповідно до обсягу реалізованої теплової енергії, доходи підприємства від основної діяльності загалом дорівнюють плановим показникам (-0,2%).

В розрізі категорій споживачів доходи, отримані від населення та комерційних споживачів, практично відповідають запланованим показникам, доходи від бюджетних установ та організацій менші на 2,8% порівняно із запланованими, оскільки при складанні фінплану було враховано прогнозний тариф для даної категорії 1800,01 грн./Гкал без ПДВ, проте коригування тарифу здійснено не було.

Доходи іншої діяльності - 2338,5 тис.грн. (16,5% більше плану).

4. Фінансовий результат звітного періоду

Фінансовий результат основної діяльності - 9169,4 тис. грн. збитків, заплановано – 5895,1 тис. грн. збитків, що на 3274,3 тис. грн. менше плану, що корелює з зростанням фактичних витрат підприємства по складовій природного газу.

Фінансовий результат іншої діяльності практично відповідає запланованому показнику планованому показнику.

Головний економіст



Форманюк О.А.

**Виконання фінансового плану діяльності КП "Володимир-Волинськтеплоенерго"
за 3 квартал 2021 року**

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	План 3 кварталу 2021 року	Факт 3 кварталу 2021 року	Відхилення від плану		Факт 3 кварталу 2020 року	Відхилення від аналог.пер.ми.року		
					Од.	%		Од.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Реалізація теплової енергії										
I	Обсяги виробництва, тис. Гкал	тис. Гкал	28,965	29,482	0,517	1,8%	26,336	3,146	11,9%	
	- витрати т/енергії на власні потреби, тис.Гкал	тис. Гкал	0,633	0,643	0,010	1,6%	0,569	0,074	13,0%	
	- подано теплоенергії в мережу	тис. Гкал	28,332	28,839	0,507	1,8%	25,767	3,072	11,9%	
	- втрата теплоенергії в мережах, тис. Гкал	тис. Гкал	1,771	1,980	0,209	11,8%	0,997	0,983	98,6%	
II	Відпущено теплоенергії споживачам, тис.Гкал в т.ч.:	тис. Гкал	26,561	26,859	0,298	1,1%	24,770	2,089	8,4%	
	- населення	тис. Гкал	19,296	19,045	-0,251	-1,3%	18,246	0,799	4,4%	
	- бюджетним установам	тис. Гкал	6,786	7,337	0,551	8,1%	6,088	1,249	20,5%	
	- іншим споживачам	тис. Гкал	0,479	0,477	-0,002	-0,4%	0,436	0,041	9,4%	
Витрати										
1	Виробнича собівартість, в т.ч.	тис.грн.	45132,2	48264,4	3132,2	6,9%	31650,5	16613,9	52,5%	
1.1	Прямі витрати, всього	тис.грн.	44567,3	47697,1	3129,8	7,0%	31189,9	16507,2	52,9%	
1.1.1	Прямі матеріальні витрати, в т.ч.:	тис.грн.	32527,8	35775,9	3248,1	10,0%	20747,5	15028,4	72,4%	
1.1.1.1	Паливо	тис.грн.	29222,3	32965,1	3742,8	12,8%	18100,2	14864,9	82,1%	
1.1.1.2	Електроенергія на технологічні потреби	тис.грн.	2496,5	2416,2	-80,3	-3,2%	2076,0	340,2	16,4%	
1.1.1.3	Вода для технологічних потреб та водовідведення	тис.грн.	212,8	180,6	-32,2	-15,1%	220,4	-39,8	-18,1%	
1.1.1.4	Матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	тис.грн.	596,2	214,0	-382,2	-64,1%	350,9	-136,9	-39,0%	
1.1.2	Прямі витрати на оплату праці	тис.грн.	7690,8	7551,3	-139,5	-1,8%	7115,4	435,9	6,1%	
1.1.3	Інші прямі витрати, в т.ч.:	тис.грн.	4348,7	4369,9	21,2	0,5%	3327,0	1042,9	31,3%	
1.1.3.1	відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	1692,0	1439,7	-252,3	-14,9%	1566,2	-126,5	-8,1%	
1.1.3.2	амортизаційні відрахування	тис.грн.	1210,5	1284,8	74,3	6,1%	867,0	417,8	48,2%	
1.1.3.3	інші прямі витрати	тис.грн.	1446,2	1645,4	199,2	13,8%	893,8	751,6	84,1%	
1.2	Загальновиробничі витрати, в т.ч.:	тис.грн.	564,9	567,3	2,4	0,4%	460,6	106,7	23,2%	
1.2.1	Витрати на оплату праці	тис.грн.	251,7	251,7	0,0	0,0%	228,4	23,3	10,2%	
1.2.2	Відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	55,4	50,5	-4,9	-8,8%	45,7	4,8	10,5%	
1.2.3	Амортизаційні відрахування	тис.грн.	12,9	12,2	-0,7	-5,4%	13,2	-1,0	-7,6%	
1.2.4	Інші витрати	тис.грн.	244,9	252,9	8,0	3,3%	173,3	79,6	45,9%	
2	Адміністративні витрати, в т.ч.:	тис.грн.	3353,4	3431,3	77,9	2,3%	3099,9	331,4	10,7%	
2.1	Витрати на оплату праці	тис.грн.	2535,7	2536,9	1,2	0,0%	2320,2	216,7	9,3%	
2.2	Відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	557,9	554,6	-3,3	-0,6%	510,4	44,2	8,7%	
2.3	Амортизаційні відрахування	тис.грн.	2,4	20,1	17,7	737,5%	13,6	6,5	47,8%	
2.4	Інші витрати	тис.грн.	257,4	319,7	62,3	24,2%	255,7	64,0	25,0%	
4	Інші операційні витрати	тис.грн.	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
5	Повна собівартість основ. діяльності	тис.грн.	48485,6	51695,7	3210,1	6,6%	34750,4	16945,3	48,8%	
6	Інші витрати	тис.грн.	799,9	1063,6	263,7	33,0%	4901,0	-3837,4	-78,3%	
7	Повна собівартість	тис.грн.	49285,5	52759,3	3473,8	7,0%	39651,4	13107,9	33,1%	
Доходи										
8	Доходи операційної діяльності	тис.грн.	42590,5	42526,3	-64,2	-0,2%	33190,9	9335,4	28,1%	
8.1	- населення	тис.грн.	29695,3	29976,6	281,3	0,9%	22755,9	7220,7	31,7%	
8.2	- бюджетні установи	тис.грн.	12145,9	11802,9	-343,0	-2,8%	9774,8	2028,1	20,7%	
8.3	- інші споживачі	тис.грн.	749,3	746,8	-2,5	-0,3%	660,2	86,6	13,1%	
9.1	Інші доходи	тис.грн.	2007,9	2338,5	330,6	16,5%	3374,2	-1035,7	-30,7%	
9.2	Різниця в тарифах (відшкодована)	тис.грн.	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
10	Всього доходів	тис.грн.	44598,4	44864,8	266,4	0,6%	36565,1	8299,7	22,7%	
Фінансовий результат										
11	Фінансовий результат основної діяльності	тис.грн.	-5895,1	-9169,4	-3274,3	55,5%	-1559,5	-7609,9	488,0%	
12	Фінансовий результат іншої діяльності	тис.грн.	1208,0	1274,9	66,9	5,5%	-1526,8	2801,7	-183,5%	
13	Різниця в тарифах (відшкодована)	тис.грн.	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
14	Загальний фінансовий результат	тис.грн.	-4687,1	-7894,5	-3207,4	68,4%	-3086,3	-4808,2	155,8%	
15	Податок на прибуток	тис.грн.	0,0	0,0	0,0	0,0%	571,9	-571,9	-100,0%	
16	Фінансовий результат після оподаткування	тис.грн.	-4687,1	-7894,5	-3207,4	68,4%	-3658,2	-4236,3	115,8%	

Директор

Гол. економіст

Сергій КОБА

Олена ФОРМАНЮК