

## Анализ финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год.

Выручка в целом по предприятию, согласно отчету о финансовых результатах составила **39695,72** тыс. рублей, в том числе от оказания услуг по передаче электрической энергии - **38991,95** тыс. рублей (доля 98,2%), за технологическое присоединение - **55,3** тыс. рублей, прочие виды работ - **648,5** тыс. рублей.

Прочих доходов получено **1109,03** тыс. рублей – это внереализационные доходы (**906,1** тыс. рублей - безвозмездно полученные материалы от администрации муниципального района, **175,5** тыс. рублей – по судебному решению денежные средства за повреждение линии ООО «Строитель», **27,21** тыс. рублей – удержанные денежные средства за обучение при увольнении работников).

Расходы МУП «Коммунальные электрические сети» в 2016 году составили 40065,98 тыс. рублей, в том числе: себестоимость продаж, согласно отчета о финансовых результатах составила **25830,02** тыс. рублей, в том числе от оказания услуг по передаче электрической энергии - **24727,69** тыс. рублей без учета расходов на покупку электроэнергии на компенсацию потерь в размере - **10345,05** тыс. рублей (план на покупку потерь на 2016 год - **6208,33** тыс. рублей (отчетные данные указаны в приложении №1) .

Средства, расходуемые из прибыли (без налога на прибыль) составили - **3890,91** тыс. рублей, в том числе по транспортировке электрической энергии - **3877,04** тыс. рублей.

В целом, финансовым результатом деятельности МУП «Коммунальные электрические сети» за 2016 год стала прибыль в размере 449,0 тыс. рублей.

При утверждении ставки на содержание сетей на 2016 год предприятию учитывалась необходимая валовая выручка в размере **31245,01** тыс. рублей (без учета оплаты потерь), в том числе расходы за счет себестоимости **25568,40** тыс. рублей, средства расходуемые из прибыли **4373,19** тыс. рублей, выпадающие доходы от технолог. присоединения **1303,42** тыс. рублей.

Фактические затраты по предприятию (без учета оплаты потерь) составили - **31417,32** тыс. рублей, в том числе от оказания услуг по передаче эл. энергии - **30299,62**, что ниже плана на **945,39** тыс. рублей.

Дебиторская задолженность МУП «Коммунальные электрические сети» по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 4,3 млн. рублей и по сравнению с аналогичным периодом 2015 года снизилась на 26 процентных пункта или на 1,5 млн. рублей. Наибольший удельный вес в общей сумме задолженности занимает задолженность ОАО «ДРСК» - 2,4 млн. рублей, что составляет 56,0%.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 4,9 млн. рублей.

С целью повышения надежности энергосистемы муниципального района в 2015 году разработана и утверждена министерством ЖКХ Хабаровского края инвестиционная программа МУП «Коммунальные электрические сети» по перспективному развитию и модернизации существующей системы электроснабжения Комсомольского муниципального района на 2016-2021 годы. Общий объем финансирования инвестиционной программы составляет 29,35 млн. рублей (без НДС). Программа состоит из 6 этапов.

На 2016 год запланированы следующие мероприятия:

- реконструкция ВЛ-10 кВ ф. 14 ПС «Индустриальная» в размере 3,52 млн. рублей (по состоянию на 31 декабря 2016 года денежные средства освоены 91,0%, оставшиеся денежные средства, в размере 297,7 тыс. рублей, планируется освоить в мае 2017 года.)

- технологическое присоединение заявителей в размере 8,1 млн. рублей (по состоянию на 31 декабря 2016 года денежные средства освоены только на 10%, в связи с низкой подачей заявлений на технологическое присоединение и составили **868,4** тыс. рублей).

Экономия сложилась по статьям затрат (отчетные данные указаны в приложение №1) :

- «расходы на сырье и материалы» - **368,06** тыс. рублей;

- «Работы и услуги производственного характера» - **2,5** млн. рублей.

Нужно отметить, что экономия по данным статьям затрат вызвана дефицитом денежных средств на предприятии, высвободившиеся денежные средства были направлены на компенсацию фактических потерь в размере - 10345,05 тыс. рублей, расходы на оплату технологического расхода потерь - 7746,94 тыс. рублей. Таким образом, фактическая сумма потерь превысила фактическое возмещение на 2598,11 тыс. рублей. На 2016 год потери электрической энергии для МУП «КЭС» приняты в размере **15,28%**, фактические потери электрической энергии за 2016 год на предприятии составили **19,3%**.

Перерасход сложился по статьям:

- «Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды» - 906,9 тыс. рублей (низкий фонд оплаты труда, заложенный в тарифах, применение надбавок и доплат стимулирующего характера);

- «Амортизация основных средств» - **881,36** тыс. рублей. В 2015 году Администрация Комсомольского района передала МУП «КЭС» в хозяйственное ведение (Постановление Администрации Комсомольского муниципального района №42 от 26.01.2015 года) многофункциональный кран-манипулятор (МКМ-200), технологическое присоединение заявителей

«льготной категории до 15 кВт» включительно со строительством распределительных ВЛ-0,4 кВ протяженностью 2,24км.

По остальным статьям затрат показатели имеют незначительные изменения.

Директор

Д.Н. Белокрылов

Экономист

А.В. Урсуленко

Исп. Урсуленко А.В.

(4217)560341