



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ВИРОБНИЧЕ УПРАВЛІННЯ
ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА
МІСТА УЖГОРОДА»
КП «Водоканал м. Ужгорода»

вул.Митна,1 м.Ужгород, 88000; тел./факс (0312) 64-35-03;
e-mail: wateruzh@mail.ru код ЄДРПОУ 03344326

від 8 листопада 2016р. № _____

Звіт КП «Водоканал м.Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності за 9 місяців 2016 року

Протягом 9 місяців 2016 року підприємство збільшило обсяги реалізації води та пропуску стоків на 1,7% і 3,2% відповідно. Внаслідок цього, а також внаслідок зростання тарифів на послуги доходи підприємства зросли на 12,5%, при тому, що затрати на надання послуг зросли на 11,5%. Ріст витрат обумовлений в першу чергу зростанням вартості електроенергії (на 18,8% порівняно з аналогічним періодом 2015 року), реагентів, витратних матеріалів для ліквідації аварійних ситуацій, а також нормативно обумовленим зростанням мінімальної заробітної плати. Деяке зменшення витрат пов'язане із зменшенням ставки єдиного соціального внеску в 2016 році із 37,5% до 22%. В цілому фактична собівартість 1 куб.м водопостачання і водовідведення за вказаний період склала 13,21 грн. і зросла порівняно з аналогічним періодом минулого року на 10,5%. Внаслідок цього збитки від надання послуг за період склали 8108 тис.грн і були дещо перекрыті доходами від інших видів діяльності, а кінцевий результат від операційної діяльності складає 9812 тис.грн.

Відбулось зростання поступлення плати за послуги на 14,9%, при тому, що нарахування плати зросло тільки на 12,5%. Зріс також відсоток сплати нарахованих сум і склав 91,56%, при тому, що за аналогічний період минулого року він складав 89,59%. Дебіторська заборгованість зросла на 3,5% (головним чином за рахунок Коритнянської сільради на 2596,5 тис.грн.) і склала 41022 тис.грн. Кредиторська заборгованість зменшилась на 5,3% і склала 21936 тис.грн.

В 2016 році підприємство не отримувало з держбюджету різницю в тарифах, однак отримало з міського бюджету дотацію на покриття збитків у сумі 8,14 млн.грн., внаслідок цього кінцевий фінансовий результат за вказаний період склав збитки у сумі 1594 тис.грн., що майже втричі менше збитків аналогічного періоду минулого року.

За вказаний період середня заробітна плата по підприємству зросла на 8,3% і склала 3647 грн.

Діючі тарифи на послуги водопостачання і водовідведення, встановлені постановами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 21.07.16 року №1285 та №1284, не містять прибутку, як джерела сплати накопичених заборгованостей. Вони передбачають лише відшкодування витрат поточної діяльності за цінами та тарифами, які мали

місце в травні-червні 2016 року, коли вказана постанова готувалася до затвердження. Відсутність прибутку в складі діючих тарифів на послуги підтверджується постановами від 21.07.16 року №1285 та №1284 із додатками 25 і 38 відповідно, якими затверджено структуру тарифів на водопостачання і водовідведення.

В серпні 2014 року функції тарифоутворення в енергетиці і комунальній сфері були об'єднані в одному органі – Національній комісії, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг. Відтоді цей орган, маючи всю необхідну інформацію та розрахунки, щомісяця піднімає тарифи на електроенергію (в тому числі і для водоканалів), залишаючи незмінними тарифи на водопостачання і водовідведення. Так само НКРЕКП володіє інформацією щодо зміни цін на інші складові собівартості послуг з водопостачання і водовідведення – хлор, коагулянт, паливно-мастильні матеріали, тощо. І підприємству незрозумілим є відсутність оперативного реагування комісії у питанні коригування тарифів на водопостачання і водовідведення відповідно до фактичного росту цін і тарифів на дані складові собівартості.

Так, з моменту затвердження постановами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 21.07.16 року №1285 та №1284 чинних тарифів на послуги водопостачання і водовідведення, вартість активної електроенергії для 2-го класу споживачів зросла на 9,6%, для 1-го класу - на 9,9% (підтверджується постановами НКРЕКП №1442 від 19.08.2016р. та №1649 від 27.09.2016р). В цілому тільки за рахунок електроенергії виникла щомісячна нестача коштів підприємства у сумі орієнтовно 350 тис.грн. (і це не враховує відсоток недоплати спожитих послуг окремими категоріями споживачів).

Підприємство не має накопичених резервів коштів для сплати податкового боргу та зростаючих витрат на електроенергію. Так в за 9 місяців 2016 року збитки від операційної діяльності склали 9812 тис.грн. (рядок 2195 Звіту по фінансові результати за 9 місяців 2016 року), а в цілому накопичені збитки станом на 30.09.2016 року по підприємству складають 10515 тис.грн (рядок 1420 Балансу (Звіту про фінансовий стан» на 30.09.2016р.).

Дані збитки були спричинені в першу чергу діяльністю підприємства з надання послуг по водопостачанню і водовідведенню за збитковими тарифами, в результаті чого тільки за січень-серпень 2016 року дефіцит коштів підприємства (без врахування недопоступлення нарахованих сум) склав 10898,51 тис.грн. або 1362,31 тис.грн. на місяць (розрахунок додається)

Відсутність коштів пов'язана також із значними обсягами дебіторської заборгованості перед підприємством споживачів послуг з питного водопостачання і водовідведення, яка станом на 30.09.2016р. складала 41022,6 тис.грн. Серед них, зокрема, і заборгованість Коритнянської сільради перед КП «Водоканал м.Ужгорода» складає понад 12,7 млн. грн., з яких більша частина задоволена судом та передана для примусового виконання органам Держказначейства в Ужгородському районі. Однак, оскільки стягнення можливе лише за рахунок незахищених статей бюджету за весь 2016 року надійшло коштів на суму 427452,04 грн., при тому, що один тільки рахунок за спожиті послуги у жовтні 2016 року склав понад 515 тис.грн.

При цьому окремо слід зазначити, що підвищення тарифів на послуги водопостачання і водовідведення з 1 вересня 2016 року жодним чином позитивно

не відобразилось на збільшенні проплат населення за спожиті послуги. Збір коштів з населення в жовтні складав майже таку саму суму, як і у вересні, коли населення сплачувало за попередніми тарифами вартість спожитих у серпні 2016 року послуг.

Внаслідок вищеперерахованих чинників, підприємство опинилось в ситуації, коли воно неспроможне сплачувати в повному обсязі спожиту електроенергію та податки. Так на 1 листопада заборгованість за спожиту електроенергію склала 2720,2 тис.грн., а загальний борг по податках перевищив 14 млн.грн. При цьому слід зазначити, що підприємство зобов'язане також щомісячно сплачувати значні обсяги розстрочених відповідно до рішень судів податків і зборів, заборгованість по яким була накопичена в попередні періоди збиткової діяльності. Так загальна сума податкових платежів у листопаді 2016 року складатиме 1878,7 тис.грн., у грудні 2016 року – 1532,6 тис.грн. Із них самостійно підприємство зможе сплатити тільки поточне нарахування єдиного соціального внеску, військового збору та прибуткового податку з громадян, що не перевищує 828,0 тис.грн. на місяць. Тобто, тільки по податкових платежах підприємству необхідно додаткового фінансування на листопад 2016 року 1050,9 тис.грн, на грудень 2016 року – 704,6 тис.грн. (план податкових платежів на листопад і грудень 2016 року додаються).

У зв'язку з вищевикладеним, вважаємо за доцільне ініціювати розгляд на найближчому засіданні виконкому Ужгородської міськради інформації підприємства про результати фінансово-господарської діяльності за 9 місяців 2016 року з послідуєчим розглядом на найближчій сесії Ужгородської міської ради питання внесення змін до пункту 2. додатку до рішення Ужгородської міської ради №62 від 23.12.2015р. «Про Програму фінансової підтримки комунальних підприємств міста Ужгород на 2016-2017 роки», збільшивши суму дотації на покриття збитків щонайменше на 4500,0 тис.грн. та внесення змін до рішення Ужгородської міської ради №69 від 23.12.2015р. «Про бюджет міста на 2016 рік», виділивши відповідне фінансування.

Додатки:

1. Розрахунок нестачі коштів по КП «Водоканал м.Ужгорода» за січень-серпень 2016 року по причині збитковості тарифів.
2. План податкових платежів на листопад і грудень 2016 року.
3. Довідка про основні показники фінансово-господарської діяльності.
4. Інформація КП "Водоканал м. Ужгорода" щодо нарахування та оплати послуг централізованого водопостачання та водовідведення за 9 місяців 2016р.
5. Довідка про дебіторську заборгованість КП "Водоканал м. Ужгорода" станом на 31.12.2015р. та 30.09.2016р. за послуги водопостачання та водовідведення.
6. Довідка про вартість виконаних робіт по об'єктам КП "Водоканал м. Ужгорода" за 2016 рік (станом на 1.11.16р.)
7. Звіт про претензійно-позовну роботу КП «Водоканал м.Ужгорода» за січень-вересень 2016 року.

Директор

С.О.Карташов

Розрахунок нестачі коштів по КП «Водоканал м.Ужгорода» за січень-серпень 2016 року по причині збитковості тарифів.

№ з/п	Витрати	Затверджений тариф		Факт 8 місяців 2016		Недотримання коштів
		Загальна сума	на 1 м³	Загальна сума	на 1 м³	
	Реалізація (факт 8 міс..)	3506,90		3506,9		
1	Водопостачання	25144,47	7,17	31456,89	8,97	6312,42
1.1	* матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	2104,14	0,60	3261,42	0,93	1157,28
1.2	* електроенергія	10660,98	3,04	13957,46	3,98	3296,49
1.3	* витрати на оплату праці	7259,28	2,07	9433,56	2,69	2174,28
1.4	* нарахування на зарплату	2735,38	0,78	2104,14	0,60	-631,24
1.5	* амортизаційні витрати	946,86	0,27	1297,55	0,37	350,69
1.6	* інші витрати	1437,83	0,41	1402,76	0,40	-35,07
2	Всього з ПДВ					7574,90
	Реалізація (факт 8 міс..)	3644,3		3644,3		
3	Водовідведення	14103,44	3,87	16873,11	4,63	2769,67
3.1	* матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	655,97	0,18	1020,40	0,28	364,43
3.2	* електроенергія	4956,25	1,36	7470,82	2,05	2514,57
3.3	* витрати на оплату праці	4992,69	1,37	5174,91	1,42	182,21
3.4	* нарахування на зарплату	1895,04	0,52	1129,73	0,31	-765,30
3.5	* амортизаційні витрати	874,63	0,24	1311,95	0,36	437,32
3.6	* інші витрати	728,86	0,20	765,30	0,21	36,44
4	Всього з ПДВ					3323,60
5	Разом					10898,51
6	Разом на місяць					1362,31

Зведений розрахунок

№ п/п	Перелік статей	Затверджено у діючому тарифі (розрахунок за 8 місяців по факту реалізації)	Затверджено у діючому тарифі (на місяць)	Фактичні дані за 8 місяців 2016р.	Фактичні дані за 8 місяців 2016р. (с/м показник)	Різниця (8 міс.)	Різниця на місяць
1	* матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	3312,14	414,02	5138,19	642,27	1826,048	228,26
2	* електроенергія	18740,67	2342,58	25713,93	3214,24	6973,264	871,66
3	* витрати на оплату	14702,37	1837,80	17530,16	2191,27	2827,792	353,47

	праці						
4	* нарахування на зарплату	5556,50	694,56	3880,65	485,08	1675,854	-209,48
5	* амортизаційні витрати	2185,79	273,22	3131,40	391,43	945,607	118,20
6	* інші витрати	2600,03	325,00	2601,68	325,21	1,649	0,21
7	Всього	47097,50	5887,19	57996,00	7249,50	10898,51	1362,31
11	Разом на місяць						1362,31

Директор

Карташов С.О.

**Довідка про основні показники фінансово-господарської діяльності КП
«Водоканал м. Ужгорода»**

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	9 міс. 2015р.	9 міс. 2016р.	Відхилення (%)
1	Реалізовано води	тис. м ³	3880,9	3948	1,7
2	Пропущено стоків	тис. м ³	3947,3	4073	3,2
3	Доходи (без ПДВ)	тис.грн.	39660	44600	12,5
4	Затрати на надання послуг (без ПДВ)	тис.грн.	47283	52708	11,5
5	Збитки від надання послуг (без ПДВ)	тис.грн.	7623	8108	6,4
6	Фінансовий результат від операційної діяльності (р.2195 Ф2)	тис.грн.	7162	9812	37,0
7	Фактична собівартість за 1 куб. м води та стоків	грн.	11,96	13,21	10,5
8	Середній діючий тариф без ПДВ	грн.	10,5	10,50	0,0
9	Збитки на реалізації 1 куб. м води та стоків (без ПДВ)	грн.	1,46	2,71	85,6
10	Нараховано плати за послуги (з ПДВ)	тис.грн.	47592	53520,1	12,5
11	Поступило плати за послуги (з ПДВ)	тис.грн.	42637,9	49003,1	14,9
12	Відсоток поступлення нарахованих сум	%	89,59	91,56	2,2
13	Спожито електроенергії	тис.грн.	22521,2	28876,6	28,2
14	Проплачено електроенергії	тис.грн.	20861,4	28065,5	34,5
15	Відсоток проплати спожитої електроенергії	%	92,63	97,19	4,9
16	Середній діючий тариф за період на електроенергію (без ПДВ)	грн./кВт*год	1,4169	1,6828	18,8
17	Тариф електроенергії у затверженому тарифі на послуги водопостачання та водовідведення(без ПДВ)	грн./кВт*год	1,2379	1,3872	12,1
18	Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги водопостачання та водовідведення	%	14,46	21,31	47,4
19	Нараховано податків	тис.грн.	5985,2	3230,2	-46,0
20	Проплачено податків	тис.грн.	4308,3	1141,00	-73,5
21	Відсоток проплати нарахованих податків	%	72,0	35,3	-50,9
22	Видатки на заробітну плату	тис.грн.	13785	16547	20,0
23	Проплачено видатків на заробітну плату	тис.грн.	13785	16547	20,0
24	Заборгованість по зарплаті	грн.	0	0	0,0
25	Середня заробітна плата по підприємству	грн.	3366,3	3647	8,3
26	Заборгованість до Пенсійного фонду	тис.грн.	0	0	0,0
27	Заборгованість з різниці в тарифах	тис.грн.	4046	6902,3	70,6

28	Погашення субвенцією заборгованості з різниці в тарифах	тис.грн.	1415	0	0,0
29	Дебіторська заборгованість на кінець періоду	тис.грн.	39625	41022	3,5
30	Кредиторська заборгованість на кінець періоду	тис.грн.	23173	21936	-5,3
31	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-4515	-1594	-64,7

Директор

С.О.Карташов

Інформація КП "Водоканал м. Ужгорода" щодо нарахування та оплати послуг централізованого водопостачання та водовідведення за 9 місяців 2016р.

2 016р.	Нараховано	Поступило	% поступлення
Міський бюджет	1740476,78	1724870,04	99,10
Обласний бюджет	1574763,95	1568597,75	99,61
Державний бюджет	3308652,8	3238806,35	97,89
Інші споживачі	5982805,21	6026200,4	100,73
Коритнянська с/р	3023958,44	427452,04	14,14
Відомче населення	150521,33	154057,98	102,35
Житлові будівельні кооперативи	578923,42	567806,31	98,08
ОСББ	438539,84	432462,32	98,61
Населення (ЖЕКИ)	30021711,36	28649308,71	95,43
Пільги	1458424,3	1314735,18	90,15
Субсидія	5241322,2	4899633	93,48
Тепломережа	0	0	0,00
ВСЬОГО:	53520099,63	49003930,08	91,56

Директор

С.О.Карташов

Довідка

**про дебіторську заборгованість КП "Водоканал м. Ужгорода" станом на
31.12.2015р. та 30.09.2016р. за послуги водопостачання та водовідведення**

Дебіторська заборгованість	тис.грн.	тис.грн.	%
	31.12.2015	30.09.2016	зміни
Населення в т.ч.:	30993,9	34962,00	12,8
Населення (ЖЕКИ)	19392,7	20751,9	7,0
Відомче населення	1125,2	1121,7	-0,3
Житлові будівельні кооперативи	260,9	268,7	3,0
ОСББ	40,8	48,9	19,9
Користнянська с/р	10174,3	12770,8	25,5
Бюджет	143,3	230,3	60,7
Міський бюджет	0,1	0	-100,0
Обласний бюджет	0,2	13,9	6850,0
Державний бюджет	143	216,4	51,3
Інші споживачі	367,1	388,8	5,9
Пільги та субсидії	348,4	833,7	139,3
КП «Ужгородтеплокомуненерго»	4607,8	4607,8	0,0
Разом:	36460,5	41022,6	12,5

Директор

С.О.Карташов

Довідка про вартість виконаних робіт по об'єктах КП "Водоканал м. Ужгорода" за 2016 рік (станом на 1.11.16р.)

№ п/п	Найменування об'єктів та робіт	Джерело фінансування (тис.грн.)		
		підприємства	міського бюджету	державного бюджету
1	2	3	4	5
1	Заміна в/вводів та окремих амортизованих ділянок водопровідних мереж по місту (d = 32÷200 мм; L= 1175 п.м.)	38,504	386	0
2	Заміна аварійних ділянок каналізаційних мереж по місту (d = 100÷160 мм; L= 350 п.м.).	17	462	0
3	Заміна водопровідної мережі Д 200мм від свердловини 2а до РЧВ (водозабір "Минай") довжиною 792 п.м.	344,12	0	0
4	Заміна ваварійної ділянки водопровідної мережі на перехресті вул. Докучаєва - Університетська довжиною 120м Д-225мм	107,782	0	0
5	Заміна водопровідної мережі д-110мм довжиною 145 п.м. по вул. Жатковича (м-н Дравці)	0	111,81	0
6	Заміна дворових вуличних в/мереж по вул. Минайській 3,5,7,9	0	99,93	0
7	Придбано та змонтовано засувку шиберну ножову Д-800мм на підвідний колектор до КНС-4	99,432	200,5	0
8	Придбано та частково змонтовано 70шт. засувок для покращення регулювання системи подачі та розподілу води	0	749,5	0
7	Монтаж поворотно-дискового затвору Д-500мм для перерозподілу води між НФС-2 та НФС-3	0	29,744	0
8	На водозаборі "Минай" проведено відкачування води із свердловини № 3а для відновлення дебіту	23,354	0	0
9	Придбано та змонтовано два насосні агрегати Wilo SPU з приладами керування для свердловин водозабору "Минай"	202,7713	0	0
10	Розпочато реконструкцію даху над насосно-фільтрувальним залом НФС-3 (договірна вартість 1419454 грн.), площею 1398 м	325	0	0
13	Придбання і монтаж насосного агрегату на КНС-5	109,98	0	0
Всього:		1267,9433	2039,484	0

Директор

С.О.Карташов

Звіт про претензійно-позовну роботу КП «Водоканал м.Ужгорода»
За січень-вересень 2016 року

Населення

Подано до суду заяв про видачу судового наказу – 10 шт., позовів на стягнення заборгованості з фізичних осіб – 20 шт. на загальну суму – 298 745,64 грн.

Укладено договорів на розстрочення заборгованості - 141 шт. на суму – 726 398,21 грн., з них здійснили оплату 30% на суму – 139 197,94 грн.

Результати роботи з міським відділом Державної виконавчої служби
по населенню

Подано виконавчих листів по населенню в міський відділ ДВС – 409 шт. на суму – 2 101 468,49 грн.

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – 188 753,71 грн.

Юридичні особи

Подано до суду позовів до юридичних осіб – 2 шт. на суму – 1 673 182,75 грн.

Задоволено судом 2 шт. на суму – 1 673 182,75 грн.

Результати роботи з міським відділом Державної виконавчої служби
по юридичним особам

Передано до виконання 7 наказів про стягнення заборгованості з юридичних осіб на суму 311 947,31 грн.

Фактично погашена заборгованість по виконавчим провадженням по юридичним особам 12 644,21 грн.

Директор

С.О.Карташов