



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

м. Ужгород

№ _____

**Про фінансово-господарський стан
КП «Водоканал м. Ужгорода»
за 2024 рік**

Відповідно до частини 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», беручи до уваги звіт комунального підприємства «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності за 2024 рік (лист № 297 від 12.02.2025 року), виконком міської ради **ВИРІШИВ:**

1. Звіт КП «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2024 рік взяти до відома (додається).
2. Департаменту міської інфраструктури внести зміни до Програми фінансової підтримки комунальних підприємств міста Ужгород на 2023-2025 роки в частині надання дотації на покриття збитків КП «Водоканал м. Ужгорода» в розмірі 25 027 903,00 грн.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови Є. Плавайка.

Міський голова**Богдан АНДРІЙВ**



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

вул. Митна, 1, м. Ужгород, 88000; тел./факс: (0312) 64-35-03;
kanc.uz.voda@gmail.com; код ЄДРПОУ 03344326

від 12.02 2025 р. № 297

Директору департаменту
Міської інфраструктури
Ужгородської міської ради
Даніеллі ГЕВОРКЯН
пл. Поштова, 3, м. Ужгород, Закарпатська
область, 88000

Відповідно до рішення Ужгородської міської ради № 1900 від 13.02.2020 року «Про затвердження типової форми контракту з керівником комунального підприємства» КП «Водоканал м. Ужгорода» надає звіт керівника про виконання фінансово – економічних показників діяльності підприємства згідно додатку № 2 до рішення.

До листа надається:

- ✓ звіт керівника про виконання фінансово – економічних показників діяльності підприємства;
- ✓ пояснювальна записка про роботу та фінансово-господарські показники підприємства за 2024р.;
- ✓ звіт за формою звітності № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності ліцензіата» за 4 квартал 2024р.(з наростаючим підсумком);
- ✓ баланс (Звіт про фінансовий стан) за 2024р.
- ✓ звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2024

Директор

Соловей О. 0504326049

Станіслав КАРТАШОВ

ЗВІТ
керівника комунального підприємства
про виконання фінансово-економічних показників діяльності підприємства

Директор підприємства **Карташов Станіслав Олександрович**
(прізвище, ім'я та по батькові)
Підприємство **КП «Водоканал м. Ужгорода»**
(назва, юридична особа)
Звітний період **2024 рік**
(квартал, рік)

Показники	о/в	Передбачено річним фінансовим планом				Фактичне виконання 2024р			
		I кв.	I пів.	9 міс	Усього за рік	I кв.	I пів.	9 міс	Усього за рік
дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	тис. грн	74120	150540	227090	303755	63323	129205	199159	259646
Чистий фінансовий результат	тис. грн	8754	1857	40	82	-6295	-6077	-2939	-31792
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат/ чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), х 100	%	11,81%	1,23%	0,02%	0,03%	-9,94%	-4,70%	-1,48%	-12,24%
Надходження до бюджету міста:	тис. грн	5546	11092	16639	22186	4475	8893	13920	19008
-податок на доходи фізичних осіб	тис. грн	5546	11092	16639	22186	4475	8893	13920	18848
-земельний податок (місто підлягає)	тис. грн	0	0	0	0	0	0	0	0
-податок на прибуток	тис. грн	0	0	0	0	0	0	0	0
-дивіденди	тис. грн	0	0	0	0	0	0	0	0
-Плата за понадлімітне скиди до бюджету	тис. грн	х	х	х	х				160
Кредиторська заборгованість (Поточні зобов'язання і забезпечення (форма №1 р. 1695)	тис. грн	х	х	х	78318	147292	149261	150991	164890
Поточні зобов'язання за товари, роботи, послуги (форма №1 р. 1615	Тис. грн				39119	36657	32891	31994	39787
Дебіторська заборгованість (форма №1 р. 1125)	тис. грн	х	х	х	102980	90857	9587	100211	87391
Обсяг реалізованих товарів (робіт, послуг) (Форма № 3 р. 3000 та Розділ III. Рух грошових коштів фінансових звітів р 3010)	тис. грн	97449	187250	274598	362078	77904	162197	275180	305162
Вартість активів рядок (форма №1 р. 1300)	тис. грн	720839	720839	720839	720839	532572	542472	555526	554871
Прибутковість активів (Рентабельність активів: чистий фінансовий результат/ вартість активів) х 100)	%	10,28%	20,88%	31,50%	42,14%	11,89%	23,82%	35,85%	46,79%
Оборотні активи (форма №1 р.1195)	тис. грн	х	х	х	158349	117198	132269	141242	137406
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок / поточні зобов'язання) рядок 1195/1695 форма №1)		х	х	х	2,02	0,80	0,89	0,94	0,83

Додаток: пояснювальна записка щодо результатів діяльності підприємства

Директор

Станіслав КАРТАШОВ

Пояснювальна записка про роботу та фінансово-господарські показники підприємства за 2024р.

За 2024 р. обсяг реалізації води на підприємстві збільшився на **523,6 тис. м. куб** порівняно з 2023 р., водовідведення збільшилося на **25,27 тис. м. куб**. Внаслідок росту реалізації послуг доходи підприємства зросли на 27228,37 тис. грн. Оплата за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення склала **98,7 %**., касовий дохід збільшився на 31560,81 тис. грн. у порівнянні з 2023 р.

Середньозважена встановлена вартість на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення за аналізований період складає **37,19 грн/м³** (без ПДВ), фактична вартість реалізованих послуг водопостачання та водовідведення склала **47,08** за 1 грн/м³ (без ПДВ) тобто **збитки** від реалізації 1 куб. м водопостачання та 1 м. куб водовідведення складають – **9,89 грн.**

Діючі тарифи, які діяли у впродовж періоду, що аналізується на послуги водопостачання і водовідведення встановлені постановами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг № 2861 від 22.12.2021р. та № 1006 від 28.05.2024 введені в дію з 1.06.2024. При чому, що тарифи, які введені в дію з 1 червня поточного року застосовуються тільки для інших споживачів, тарифи для категорії «населення» застосовуються на рівні тарифів, що були встановлені станом на 24 лютого 2022 року.

За підсумками року загальний результат підприємства склав **31792 тис. грн. збитку** (рядок 2295 Звіту по фінансові результати). В цілому накопичені збитки станом на 31 грудня 2024 року по підприємству складають - 111833 тис. грн (форма №1 р. 1420).

У зв'язку з відсутністю економічно обґрунтованих тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, КП «Водоканал м. Ужгорода» отримує збитки за основним видом діяльності. Так за підсумками 2024 року підприємство отримало збиток з основної діяльності у розмірі **40664,623 тис. грн.** з урахуванням інших операційних доходів підприємства. у розмірі 19778,964, у тому числі дотації на покриття збитків. (звіт № 8-НКРЕКП- рядок 310). Фінансовий результат підприємства за основним видом діяльності ,без урахування не продуктивних витрат становить – **53679,438 тис. грн.** (звіт № 8-НКРЕКП- рядок 320).

Нижче надано аналіз планових та фактичних витрат за основним видом діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення:

Дані	Планові (середньозважені) показники, які ураховані у тарифах та кориговані згідно фактичних обсягів реалізації	Тис. грн. без ПДВ	
		Фактичні дані за період що аналізується (середньозважені показники послуг централізованого водопостачання та водовідведення)	Різниця між фактом та плановими показниками (грн на м.куб, тис. грн.)
Реалізація централізоване водопостачання , тис. м. куб	5695,688	6074,999	379,31
Централізоване водовідведення тис. м. куб	6015,358	6608,816	593,46
Вартість одиниці куб. м. (без ПДВ) за період у т. ч.:	37,19	47,08	9,89
Централізоване водопостачання:	22,82	29,36	6,54
Централізоване водовідведення:	14,37	17,72	3,35

Витрати	232 718,46	288 729,71	56 011,25
* матеріальні ресурси, у т. ч.:	21 605,65	22 159,00	553,35
реагенти	5 346,18	7 453,43	2 107,25
Матеріальні витрати на ремонти	11 518,97	11 640,36	121,39
Паливно мастильні матеріали	4 740,51	3 065,22	-1 675,29
* електроенергія	89 177,27	109 519,72	20 342,45
* витрати на оплату праці	81 989,07	91 308,37	9 319,30
* нарахування на зарплату	18 037,60	19 503,23	1 465,64
* амортизаційні витрати	11 530,44	30 391,70	18 861,27
* інші витрати у т. ч.:	10 378,44	15 847,68	5 469,25
податки та збори	5 688,70	8 114,82	2 426,13
інші операційні витрати без врахування непродуктивних витрат	4 689,74	7 732,86	3 043,12
Всього доходи на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення тис. грн. без ПДВ у т. ч.:	235 372,39	235 050,27	-322,13
Розрахунковий прибуток тис. грн. (доходи – витрати)	2 653,94	-53 679,44	-56 333,38

Питома вага витрат електричної енергії у діючої структурі тарифу на централізоване водопостачання 39,3 % а у централізованому водовідведенні – 39,7 %.

Вартість електричної енергії для підприємства згідно отриманих рахунків виросла по 1 класу на 41,9 % у порівнянні з вартістю, що закладена у діючому тарифі на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, а по 2 класу - на 37,5%.

Дані	о/в	(I клас)	(II клас)
Середній діючий тариф за період на електроенергію (без ПДВ)	грн./кВт*год.	5,5857	7,2906
Тариф електроенергії у затвердженому тарифі на послуги ЦВП та ЦВВ, (без ПДВ)	грн./кВт*год.	3,9353	5,3017
Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги ЦВП та ЦВВ, грн	грн./кВт*год.	1,6504	1,9889
Відхилення, %	%	41,9%	37,5%

Дефіцит коштів внаслідок різкого росту вартості електричної енергії складає – **24410,94** тис. грн з ПДВ

Дані	Грн. на 1 м. куб. реалізованої води / стоків на витрати електричної енергії	Фактична реалізація тис. м. куб за аналізований період 2023р.	Вартість електричної енергії у тарифі	Фактична вартість електричної енергії за аналізований період 2023р.згідно виставлених рахунків	Різниця між планом та фактом
1	2	3	4	5	6
			=ст.2х3		=ст.4-5
Електроенергія (водопостачання)	8,60689	6074,999	52 286,87	65 435,940	-13 149,07
Електроенергія (водовідведення)	5,58199	6608,816	36 890,40	44 083,780	-7 193,39
Разом електроенергія			89 177,27	109 519,720	-20 342,45
Разом вартість електричної енергії, тис. грн. (з ПДВ)			107 012,72	131 423,66	-24 410,94

КП «Водоканал м. Ужгорода» здійснює скиди забруднюючих речовин у водні об'єкти тому являється платником екологічного податку. З 1 січня 2024 року у частині оподаткування екологічним податком суттєво збільшено відсоток ставки за скиди. Пунктом 37 підрозділу 5 розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу

України (далі - ПКУ) встановлено, що за податковими зобов'язаннями з екологічного податку, що виникли з 1 січня 2024 року до 31 грудня 2024 року включно, ставка податку становить 90 %, передбачених п. 245.1 і п. 245.2 ПКУ. На час затвердження тарифу на 2022 рік ставка податку становила 30%. Отже, внаслідок зміни ставки підприємство має не покрити статтю витрат по екологічному податку у розмірі – **1355,180 тис. грн.** Всього відхилення між фактичними даними та плановими показниками по статті витрат пов'язаних зі сплатою податків, зборів та інших передбачених законодавством обов'язкових платежів за період склало – **2426,127 тис грн.**

Нижче надано аналітична таблиця по податкам, та зборам, які є структурі тарифу:

Назва податку	Водопостачання			Водопостачання			Разом
	Витрати в тарифі, тис. грн	фактичні витрати за період	відхилення між фактом та витратами у тарифі	Витрати в тарифі, тис. грн	фактичні витрати за період	відхилення між фактом та витратами у тарифі	
плата за користування надрами	790,130	1 444,230	654,100	-	-	-	654,100
збір за спеціальне використання прісних водних ресурсів	949,064	1 221,113	272,049	-	-	-	272,049
плата за землю	338,537	518,293	179,756	55,224	64,819	9,595	189,351
внески	105,714	78,638	- 27,076	73,158	55,681	- 17,477	- 44,553
екологічний податок				3 376,870	4732,050	1 355,180	1 355,180
Всього	2 183,445	3 262,274	1 078,829	3 505,252	4 852,550	1 347,298	2 426,127

За 2024 рік середня заробітна плата по підприємству зросла на 1744 грн./ос, порівняно з попереднім роком і склала 18585 грн./ос. Середній показник заробітної плати у структурі тарифу з урахуванням змін з 1 червня становить – 17469 грн/ос. (до 1 червня цей показник складав – 15582 грн/ос з 1 червня – 18816 грн/ос)

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю станом на 1 січня 2025 року становить - **109 143,28 тис. грн.**

Заборгованість населення складає – 101669,03 тис. грн. Оплата послуг основної діяльності підприємства за всіма споживачами за період склала **-98,7%**.

Довідка про дебіторську заборгованість КП «Водоканал м. Ужгорода» за послуги водопостачання та водовідведення

Дебіторська заборгованість	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.	%
	31.12.2023	31.12.2024	різниця	зміни
Населення в т.ч.:	94 617,14	101 669,03	7 051,89	7,45
Населення (за індивідуальними договорами)	89 229,14	97 231,57	8 002,43	8,97
Населення за колективними договорами (ЖБК, ОСББ, інші)	4 422,27	4 437,46	15,19	0,34
Холмківська с/р	965,73	0,00	-965,73	-100,00
Бюджет	2 482,34	1 142,28	-1 340,06	-53,98
Міський бюджет	104,3	103,84	-0,46	-0,44
Обласний бюджет	377,47	202,78	-174,69	-46,28

Державний бюджет	2 000,57	835,66	-1 164,91	-58,23
Інші споживачі	6 362,31	6 331,97	-30,34	-0,48
Всього основна діяльність	103 461,79	109 143,28	5 681,49	5,49
Абонентська плата	4 337,57	6 425,94	2 088,37	48,15
Разом:	107 799,36	115 569,22	7 769,86	7,21

Поточні зобов'язання підприємства на 31 грудня 2024 року складають – **164890 тис. грн.** (форма №1 р. 1695), з них заборгованість перед бюджетом – 80506 тис. грн. (форма №1 р. 1620), заборгованість за товари роботи та послуги складають -39 787 тис. грн. (форма №1 р. 1615) у т. ч. борг за спожиту електроенергію станом на **1 січня 2025р. становить – 29 125 тис. грн. (з ПДВ).**

На підприємстві мають місце понаднормові витрати та втрати води (згідно затверджених ІТНВПВ та відповідно до підпункту 7 пункту 6 Методики, затвердженої постановою НКРЕКП від 04.04.2023 № 624.) складають- 366,96 тис. м. куб.

Основна причина понаднормативного рівня це зношеність діючих водопровідних мереж плюс технологічний процес підприємства, за яким витрати води, які потрібні на виробництво питної води на водозаборі з поверхневого джерела потребують більшого об'єму ніж гранично допустимий відповідно до встановлених ІТНВПВ.

Станом на початок цього року загальна протяжність водопровідних мереж - 286,6 км., з них ветхих і аварійних складає 155,8 км - 54,36 % ; каналізаційних мереж 209,43 км з них ветхих і аварійних становить – 74,4 км, - 35,52 %.

Амортизація, яка у структурі тарифу на послуги централізованого водопостачання відповідно до діючого тарифу становить не більше 4 відсотків, не дає підприємству фінансової можливості здійснити заміну діючих амортизованих мереж. Вся сума амортизаційних відрахувань, яка закладається в тарифі повинна спрямовуватися виключно на реалізацію інвестиційної програми підприємства на відповідний період (рік), що суворо контролюється НКРЕКП згідно Ліцензійних умов № 307 від 22.03.2017р.

Згідно до Програми міста на 2024 рік підприємство отримало фінансування з міського бюджету за період – **6952,27 тис. грн.** з них 4800,110 тис. грн. на «Капітальний ремонт будівлі водоочисних споруд по вул. Новодоманинській, 27 м. Ужгород». Захід було розпочато у 2023 році та на «Корегування проектної документації по об'єкту Будівництво нової лінії каналізаційних очисних споруд потужністю 50 тис. м³/на добу у м. Ужгород» профінансованого сума склала - 2152,160 тис. грн.

Крім цього підприємство отримало **5620 тис. грн** на реконструкція електропостачання комплексу очистки поверхневих вод з будівництвом альтернативного джерела енергогенерації (сонячна електростанція) для власного споживання за адресою: м. Ужгород, вул. Новодоманинська, 27

Також було профінансовано дотацію на покриття збитків підприємства за підсумками діяльності 2023 та I кв. 2024 років **17 809,074 тис. грн**

КП «Водоканал м. Ужгорода» є суб'єктом природних монополій, яке провадить господарську діяльність з централізованого водопостачання та централізоване водовідведення та є ліцензіатом НКРЕКП. Згідно правил організації ведення обліку діяльності суб'єкта господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення кожна діяльність підприємства ведеться окремо від інших видів діяльності ліцензіата, у тому числі державне регулювання яких здійснює НКРЕКП.

Так фінансовий результат підприємства за іншими видами діяльності разом склав **8872,571 тис. грн. прибутку.**

Відомість про фінансовий результат діяльності підприємства за 2024р.

Дані	Тис.. грн. без ПДВ					
	централізоване водопостачання	централізоване водовідведення	Інші види діяльності	Абонентська плата	Інші	Разом
Чистий дохід підприємства	138482,357	96567,912	5869,198	18726,155	0,000	259645,622
Інші операційний дохід, у т.ч.					19778,964	19778,964
дотація на покриття збитків підприємства					17809,074	17809,074
Інші фінансові доходи					3864,033	3864,033
Разом доходи	138482,357	96567,912	5869,198	18726,155	23642,997	283288,619
Операційні та інші витрати підприємства (з врахуванням не продуктивних)	178333,697	117160,159	4470,767	15019,192	32,930	315016,745
У т.ч. непродуктивні витрати	4096,642	2667,507				6764,149
Фінансові та інші витрати					63,926	63,926
Разом витрати	178333,697	117160,159	4470,767	15019,192	96,856	315080,671
Фінансовий результат підприємства	-39851,340	-20592,247	1398,431	3706,963	23546,141	-31792,052

У діючих тарифах виключені всі витрати підприємства на збут. Отже, всі послуги по проведенню роботи з абонентами, нарахуванням та стягненням плати за спожиті комунальні послуги, ведення обліку по кожному абоненту, внесення показників, формування та друк квитанцій, доставка квитанцій, здійснення розподілу обсягу спожитих послуг між споживачами, при наявності комерційного обліку, перевірка вузлів комерційного обліку багатоповерхових будинків, банківські витрати, введення реєстрів по встановленню терміну перевірки індивідуальних приладів обліку відшкодовуються за рахунок абонентського обслуговування.

Оплата послуг за 2024 рік за абонентським обслуговуванням становить – **90,4 %**, дебіторська заборгованість за абонентською платою станом на 1 січня 2025 р. становить - **6425,95 тис. грн.**

Інформація КП «Водоканал м. Ужгорода» щодо нарахування та оплати послуг за 3 квартал 2024р. (з наростаючим)

За 2024 рік	Нараховано, тис. грн.	Поступило, тис. грн.	% поступлення
Міський бюджет	8 999 137,37	8 992 629,40	99,9
Обласний бюджет	8 177 611,00	8 326 563,21	101,8
Державний бюджет	16 203 986,92	17 793 250,12	109,8
Інші споживачі	44 441 067,19	44 913 058,56	101,1
Оптові споживачі	3 326 781,69	2 914 249,03	87,6
Холмківська с/р	1 131 846,55	2 097 579,23	185,3
Населення (по колективним договорам -ОСББ, відомче населення, ЖБК)	9 493 181,99	9 478 517,29	99,8
Населення (за індивідуальними договорами)	190 286 708,45	183 795 908,47	96,6
ВСЬОГО:	282 060 321,16	278 311 755,31	98,7
Абонентська плата	22 471 385,56	20 304 358,73	90,4
Разом	304 531 706,72	298 616 114,04	98,1

Загальна позитивна динаміка по КП «Водоканал м. Ужгорода» за 2024 р

- За звітний період збільшилась реалізація послуг по централізованому водопостачанню та централізованому водовідведенню, внаслідок збільшились доходи підприємства;
- Станом на 31.12.2024 р. ліквідовано **540** аварійних витоків води та **1665** заторів на каналізаційних мережах.

Фінансовий результат підприємства за іншими видами діяльності склав—**8872,571 тис. грн. прибутку.**

За кошти отримані з міського бюджету проведено такі заходи:

- ✓ Продовжено ремонт будівлі водоочисних споруд по вул. Новодоманинській, 27 м. Ужгород з отриманої суми 4800,110 тис. грн , підприємством використано - – 2229,554 тис. грн. (з ПДВ);
- ✓ Корегування проектної документації по об'єкту «Будівництво нової лінії каналізаційних очисних споруд потужністю 50 тис. м³/на добу у м. Ужгород» з отриманих 2152,160 тис. грн. використано 960 тис. грн.
- ✓ Дотація на покриття збитків у сумі- 17809,074 тис. грн була направлена на сплату заборгованості за електричну енергію .

Крім цього проводилось до виконання окремих заходів 2023р. відповідно до перерозподілу бюджетних коштів на суму 8360,323 тис. грн, а саме:

- ✓ Капітальний ремонт будівлі водоочисних споруд по вул. Новодоманинській, 27 м. Ужгород на суму – 2190,807 тис. грн. (з ПДВ);
- ✓ Капітальний ремонт колектору скиду очищених стічних вод та водозахисної дамби в м. Ужгород на суму – 2 899,576 тис. грн (з ПДВ);
- ✓ Ремонтні роботи по в/п вул. Грушевського, 78 - 56,102 тис. . грн (з ПДВ);
- ✓ Корегування проектної документації по об'єкту «Будівництво нової лінії Каналізаційних очисних споруд потужністю 50 тис м³ /на добу м. Ужгород» - 1500,0 тис. . грн (з ПДВ);
- ✓ Капітальний ремонт технологічних трубопроводів на НФС-2 (під фільтрами) по вул. Новодоманинській, 27 - 1365,131 тис. . грн (з ПДВ) ;
- ✓ Капітальний ремонт ділянки господарсько-фекальної каналізації житлового будинку №4 по вул. Коритнянській в м. Ужгород - 348,707 тис. грн

Виконання КП «Водоканал м. Ужгорода» інвестиційної програми 2024 року

Інвестиційна програма КП «Водоканал м. Ужгорода» на 2024 р. складає 18665,395 тис. грн. На централізоване водопостачання передбачено - 12065,587 тис. грн., На централізоване водовідведення передбачається –6599,808 тис. грн.

Протягом I півріччя 2024 року підприємством заплановані заходи по Інвестиційній програмі не виконувалися, У зв'язку з відсутністю актуальних тарифів.

Відповідно до п.1 підпункту 4 Постанови НКРЕКП від 05.12.2023 №2287 термін виконання схвалених інвестиційних програм (інвестиційних проектів) на 2023 рік продовжено до 31.12.2024 року, тому зі спецрахунку у 1 кв. 2024 року було проведено оплату по Інвестиційній програмі за 2023 рік, а саме захід 1.2.3.1 Заміна насоса промивки швидких фільтрів НФС-1,2 із шафою керування у сумі 465,249 тис.грн (без ПДВ) . Даний захід у січні 2024 року був виконаний повністю.

У 3 кварталі були здійснені платежі по п. 1.7.1 , а саме було придбано насос із шафою керування на суму 3571,267 тис.грн. (без ПДВ). Захід виконаний повністю. Також було здійснено часткову оплату по п. 1.4.1 в сумі 416,67 тис. грн (без ПДВ) та п. 2.3.1 в сумі 416,67 тис.грн (без ПДВ) за впровадження геоінформаційної системи мереж ЦВП та ЦВВ. Крім цього, було здійснено частину оплати за машину аварійно-ремонтну з краном маніпулятором в сумі 2475,00 тис. грн (без ПДВ). Для можливості виготовлення проектно-кошторисної документації по вул.Лучкая, пл. Корятовича, було проведено топо-геодезичну зйомку. Оплата по даному заходу склала 15,872 тис.грн (без ПДВ) . Було проведено експертизу проекту будівництва та кошторисної частини в сумі 13,250 тис.грн (без ПДВ), та було проведено оплату за розробку ПКД "Капітальний ремонт каналізаційної мережі по вул. Лучкая та пл. Корятовича в м. Ужгороді" в сумі 99,00 тис.грн (без ПДВ). Всі оплати були проведені із спецрахунку. Даний захід по п. 2.6.1 було виконано повністю.

У 4 кв. було здійснено повну оплату за машину аварійно-ремонтну з краном маніпулятором в сумі 1305,00 тис. грн (без ПДВ) зі спецрахунку. У зв'язку із зростанням вартості, загальна сума придбання машини аварійно-ремонтної з краном маніпулятором склала 3991,75 тис. грн. (без ПДВ) . В план заходів по Інвестиційній програмі на 2024 рік було включено суму 3600,0 тис.грн (без ПДВ). Оскільки згідно п.5 п.п 5.3 Постанови НКРЕКП від 14.09.2017 № 1131 (зі змінами) Про затвердження Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм (інвестиційних проектів) суб'єктів господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, дозволяється зміна обсягу фінансування на виконання заходів у розмірі 5% від запланованої суми, зі спец рахунку було профінансовано даний захід у дозволеному діапазоні , а саме в сумі 3780,00 тис. грн без ПДВ (3600,00 тис.грн +5%). Решта суми на виконання заходу згідно рахунку 211,75 тис. грн без ПДВ була сплачена з основного рахунку підприємства.

На виконання п.1.7.6 Інвестиційної програми за 2023 рік у 4 кварталі 2024 року було придбано матеріалів на суму 300,91 тис.грн (без ПДВ) для виконання реконструкції водопровідної мережі по вул. Челюскінців від вул. Грушевського до вул. Ак.Корольова та проведена оплата за виконані роботи з реконструкції на суму 491,96 тис.грн (без ПДВ).

У зв'язку з відсутністю актуальних тарифів, отримані кошти за реалізовані послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення КП «Водоканал м. Ужгорода» в основному скеровує на покриття витрат, що виникають від основної діяльності для забезпечення стабільної роботи підприємства з метою уникнення графіків подачі води споживачам міста. Тому в умовах гострого дефіциту обігових коштів, виконання Інвестиційної програми на 2024 рік станом на 01.01.2025 року складає 45% від запланованої суми.

Далі надані аналітичні дані підприємства

Тарифи , які діяли у 2024 році станом на кінець року на послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення Назва послуги	Встановлено:
	Постановою НКРЕКП № 2861 від 22.12.2021 р. та Постанова № 1006 від 28.05.2024 р.
Централізоване водопостачання споживачам, за категорією «населення»	26,52 грн /м³
Централізоване водовідведення, споживачам за категорією «населення»	16,34 грн /м³
Разом	42,86 грн /м³
Централізоване водопостачання споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	36,43 грн /м³
Централізоване водовідведення споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	21,92 грн /м³
Разом	58,35 грн /м³
Централізоване водопостачання споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення (опт)	14,26 грн /м³
Централізоване водовідведення споживачам, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення (опт)	15,90 грн /м³
Разом	30,16 грн /м³

**Основні показники підприємства 3 кварталу 2024р. (з наростаючим підсумком)
КП «Водоканал м. Ужгорода»**

№ з/п	Показник	о/в	2023 рік	2024 рік	Різниця між періодами 2024р. та 2023р.
1	Підйом	тис.м.куб	9068,2	10277,71	1209,51
2	Подача води	тис.м.куб	8080,46	9311,21	1230,75
3	Втрати в мережах та технолог. витрати води у т.ч.	тис.м.куб	3516,80	4202,71	685,91
3.1	Понаднормові витрати	тис.м.куб	211,38	366,96	155,58
3.2	% понаднормативних витрат	%	2,33	3,57	1,24
4	Реалізація води ут.ч.	тис.м.куб	5551,40	6075,00	523,60
4.1	Населення	тис.м.куб	4369,85	4754,26	384,41
4.2	Бюджет та інші споживачі	тис.м.куб	1181,55	1320,74	139,19
5	Каналізація	тис.м.куб	6583,6	6608,82	25,27
6	Нарахований дохід (з ПДВ)	тис.грн.	254832,0	282060,32	27228,37
7	Оплата (з ПДВ)	тис.грн.	246750,9	278311,75	31560,81
8	% оплати за надані послуги	%	96,83	98,67	1,84
9	Фактична середньозважена собівартість (економічна обґрунтовані витрати) за 1 м³ води та стоків	грн.м.куб	42,43	47,08	4,65
10	Середньозважений діючий тариф без ПДВ за період (планова вартість одиниці м. куб. водопостачання та водовідведення)	грн.м.куб	35,65	37,19	1,54
11	Збитки на реалізації 1 куб. м води та стоків (без ПДВ)	грн.м.куб	6,78	9,89	3,11
12	Фінансові результати від операційної діяльності (р. 2195 форма №2)	тис.грн.	-16210,00	-35559,23	-19349,23
12.1	Основна діяльності з урахуванням дотації та непродуктивних витрат	тис.грн.	-33872,80	-40664,62	-6791,82
12.2	інші види діяльності	тис.грн.	760,78	1398,430	637,65

12.3	абонентське обслуговування	тис.грн.	828,80	3706,963	2878,16
13	Дебіторська заборгованість (централізоване водопостачання та водовідведення)	тис.грн.	103462,00	109 143,00	5 681,00
13.1	Поточна заборгованість (Баланс 1125 рядок)	тис.грн.	82032,00	87391,00	5359,00
13.2	Довгострокова заборгованість (Баланс 1040 рядок)	тис.грн.	1679,00	2123,00	444,00
13.3	Сумнівна заборгованість	тис.грн.	19751,00	19629,00	-122,00
14	Електрична енергія				
14.1	Актив	тис. кВт*год	16905,64	15918,76	-986,88
14.2	Реактив	тис. кВАр*год	3282,6	2793,99	-488,63
14.3	Нараховано за використану електричну енергію (3 ПДВ)	тис.грн.	112172,9	131561,7	19388,81
14.4	Оплата за електричну енергію (3 ПДВ)	тис.грн.	109512,2	120380,0	10867,81
14.5	% оплати за спожити е/е	%	97,6	91,5	-6,13
14.6	Середній діючий тариф за період на електроенергію II кл. (без ПДВ)	грн./кВт*год.	5,8788	7,2906	1,41
14.7	Тариф електроенергії у затвердженому тарифі на послуги ЦВВ II кл., (без ПДВ)	грн./кВт*год.	4,6042	5,3017	0,70
14.8	Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги ЦВВ	%	27,68	37,5	9,8
15	Поточні зобов'язання за товари, роботи, послуги (форма №1 р. 1615) у т.ч.	тис.грн.	27345,0	39787,0	12442,00
15.1	Заборгованість за електричну енергію на кінець періоду	тис.грн.	17943,21	29124,93	11181,72
15.2	Інша заборгованість за товари та послуги	тис.грн.	9401,79	10662,07	1260,28
16	Розрахунки з бюджетом	тис.грн.	68140	80506	12366,00
17	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-15273,00	-31792,00	-16519,00
18	Середня заробітна плата по підприємству	грн/ос	16777	18585	1808
19	Середня заробітна плата у середньозваженому тарифі	грн/ос	15582	17469	1887
20	Кредиторська заборгованість на кінець періоду (р.III Балансу 1695р.)	тис.грн.	132459	164890	32431,00
21	Залишок непокритих збитків (форма №1 р. 1420)	Тис. грн	79936	111833	31897,00

Інформація КП «Водоканал м. Ужгорода» о господарської діяльності у розрізі видів та обсягів отриманих доходів за ними за 2024 р.

Найменування видів діяльності за КВЕД	Доход від реалізації послуг тис. грн. (без ПДВ)	% від загального доходу
Основна діяльність підприємства		
36.00 Централізоване водопостачання	138482,357	53,34%
37.00 Централізоване водовідведення	96567,912	37,19%
Інші види діяльності підприємства у т. ч.:		
43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціювання (монтаж та технічне обслуговування зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення, підключення/відключення до/від мереж водовідведення)	1752,650	0,68%
43.22 обслуговування фонтанів	х	х
33.12 Надання інших допоміжних комерційних послуг(монтаж, демонтаж, перевірка засобів обліку	1032,587	0,40%

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (розробка та видача технічних умов на приєднання до мереж водопостачання та каналізації)	668,774	0,26%
71.20 Технічні випробування та дослідження (хіміко-бактеріологічний аналіз питної та стічної води)	51,294	0,02%
49.41 Вантажний автомобільний транспорт (надання послуг автотранспортних засобів та спецтехніки)	1485,854	0,57%
68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (надання в оренду приміщень, розміщення телекомунікаційного обладнання)	213,891	0,08%
Абонентна плата	18726,155	7,21%
Інші доходи підприємства	664,148	0,26%
Разом чистий дохід по підприємству за період (рядок 2000 Звіт про фінансові результати)	259 645,622	100,0%

**Довідка
про вартість виконаних робіт
на об'єктах КП "Водоканал м. Ужгорода" за 2024 рік**

№ з/п	Найменування об'єктів та робіт	Фінансування за рахунок коштів, тис. грн. (без ПДВ)			
		Всього використано коштів	Підприємства	ІП	Міського бюджету
1	2	3	4	5	6
1	Заміна в/вводів та окремих амортизованих ділянок водопровідних мереж по місту (Д=50-315), L- 1292 п.м.	1818,959	1818,959		0,000
1.1	Реконструкція водопровідної мережі по вул. Челюскінців, Д - 225 - 189м (виконання по ІП 2023 рік)	792,870	0,000	792,870	0,000
1.2	Реконструкція водопровідної камери по вул. Шухевича-Успенського-6м	77,981	77,981		0,000
2	Заміна аварійних ділянок каналізаційних мереж по місту (Д=200-250-315) L-362 п.м.	508,858	508,858		0,000
2.1	Гідродинамічне очищення каналізаційних насосних станцій КНС-1, 3,9,10 (115м³)	728,554	728,554		0,000
2.2	Капітальний ремонт по вул. Коритнянській (дворова мережа) Д-200, 32М	71,036	71,036		0,000
3	Встановлення люків на в/мережах (65 од.)	493,515	493,515		0,000
4	Встановлення люків на к/мережах (86 од.)	573,798	573,798		0,000
5	Ремонт каналізаційних колодязів (1 од.)	59,105	59,105		0,000
6	Заміна аварійних засувки на в/мережі (14 од.)	572,106	572,106		0,000
7	Заміна пожегідрантів (17 од.)	234,675	234,675		0,000
8	Ремонт та реконструкція водопровідних колодязів (2 од.)	38,691	38,691		0,000
9	Капітальний ремонт колектору скиду очищених стічних вод та водоскидної дамби в м. Ужгород (по перерозподілу за 2023 рік)	2427,643	0,000		2427,643
9.1	Влаштування зовнішніх електромереж на території очисних споруд по вул. Сньківська, 37 у м. Ужгород	48,707	48,707		0,000
10	Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) будівлі водоочисних споруд по вул. Новодоманінська, 27 в м. Ужгород	3683,634	0,000		3683,634

10.1	Насосна станція КОПВ, вул. Новодоманинська, 27, визначення пошкодження кабельної лінії (КЛ- 10кВ)	8,737	8,737		0,000
10.2	Капітальний ремонт технологічних трубопроводів на НФС-2(під фільтрами), вул. Новодоманинська, 27	1150,873	0,000		1150,873
10.3	Реконструкція приміщення флокуляторної для визначення доз реагентів	145,195	145,195		0,000
10.4	Монтаж насоса , запірної арматури та ремонт водозабірної колодязя на НФС-1	952,632	952,632		0,000
10.5	Технічне переоснащення НС 2 підйому НФС-1-заміна насосного агрегату з шафою керування	3571,266	0,000	3571,266	0,000
11	Послуги з відновлення асфальтобетонного покриття на проїжджих частинах доріг та тротуарах м. Ужгород, після проведення ремонтних робіт мереж в/п та в/в.	888,668	888,668		0,000
11.1	в т.ч. Послуги з відновлення асфальтобетонного покриття на проїжджих частинах доріг та тротуарах м. Ужгород, після проведення ремонтних робіт мереж в/п та в/в. по Грушевського, 78	46,752	0,000		46,752
11.2	Капітальний ремонт каналізаційної мережі по вул. Коритнянській, до ж/б № 4 (з відновленням а/б покриття)	290,589	0,000		290,589
12	Водозабір "Минай" с. Холок (прокачування свердловини № 4в, 6а)	130,241	130,241		0,000
13	Влаштування байпасної лінії на ПНС "Юність" Д -225 - 48м	184,080	184,080		0,000
14	Поточний ремонт приміщень КНС-4	64,921	64,921		0,000
15	Поточний ремонт сходової клітини 1-2 поверхів (Адмінбуд.)	129,310	129,310		0,000
16	Капітальний ремонт покрівлі ПНС	276,237	276,237		0,000
17	Топо-геодезична зйомка для проектування каналізації по вул.Лучкая, пл. Корятовича та провулок Підгірний в м. Ужгород.	15,872	0,000	15,872	0,000
17.1	Виготовлення ПКД по капітальному ремонту каналізаційної мережі по вул. Лучкая, пл. Корятовича	112,250	0,000	112,250	0,000
18	Придбання насоса на КНС-2	352,360	352,360		0,000
19	Поточний ремонт водовідведення вул. Тімірязєва, 15а	19,678	19,678		0,000
20	Послуги розчистки території КОС	72,000	72,000		0,000
21	Встановлення сонячних батарей ПНС "Юність"	216,161	216,161		0,000
22	Електро-монтажні роботи по ПД-6 Кв від ЦРП "Водозабір Минай" до свердловини 6 -А, с. Коритняни, Ужгородський р-н	123,528	123,528		0,000
23	Визначення опору заземляючого пристрою - 100 од.	8,373	8,373		0,000
24	Підготовчі роботи на території КОПВ	20,876	20,876		0,000
25	Поточний ремонт адмінбудівлі (ремонт укосів та підвікон.)	99,355	99,355		0,000
26	Поточний ремонт коридору 4-го поверху адмінбудівлі КП	184,904	184,904		0,000
27	Поточний ремонт насосної станції підкачування тиску для 16- ти поверхової будівлі	136,919	136,919		0,000
28	Корегування проектної документації по об'єкту Будівництво нової лінії каналізаційних	2050,000	0,000		2050,000

	очисних споруд потужністю 50тис. м³/ на добу (по перерозподілу 2023 рік)				
29	Розробка та впровадження геоінформаційної системи мереж централізованого водопостачання та водовідведення	833,333	0,000	833,333	0,000
30	Заміна насоса промивки швидких фільтрів НФС 1,2 із шафою керування (довиконання по ІП за 2023 рік)	465,249	0,000	465,249	0,000
31	Придбання машини аварійно-ремонтної з крано-маніпуляторною установкою	3991,750	211,750	3780,000	0,000
	ВСЬОГО:	28672,241	9451,910	9570,840	9649,491

ПРЕТЕНЗІЙНО-ПОЗОВНА РОБОТА
КП «Водоканал м. Ужгорода» Станом на 31.12.2024 року

Населення

Подано до суду заяв про видачу судового наказу та позовів – **2174 шт., на загальну суму – 37 326 067,63 грн.**

Укладено договорів на розстрочення заборгованості - **272 шт.** на суму – **4 110 823,28 грн.**, з них здійснили оплату першого внеску в сумі – **1 102 925,37 грн.**

Результати роботи з міським відділом Державної виконавчої служби по населенню

Подано виконавчих листів та судових наказів по населенню в міський відділ **ДВС – 1252 шт. на суму – 22 958 594,74 грн.**

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – **2 684 257,44 грн.**

Юридичні особи

Подано до суду позовів на юридичних осіб – **17 шт., на загальну суму – 2 464 276,62 грн.**

Результати роботи з відділом Державної виконавчої служби по юридичним особам

Подано судових наказів по юридичним особам в відділ ДВС – **15 шт. на суму – 1 082 664,57 грн.**

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – **507 862,22 грн.**

Укладено Договорів на водопостачання та водовідведення – 808 шт.

Укладено Додаткових угод – 670 шт.

Укладено Додаткових угод на технічні умови - 48 шт.

Укладено господарських договорів – 1115 шт.

Директор

Соловей О. 0504326049

Станіслав КАРТАШОВ

РОЗРАХУНОК
суми надання дотації на покриття збитків
з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення
КП «Водоканал м. Ужгорода»

за 4 квартал 2024 рік (з наростаючим підсумком)

№ з/п	Найменування	Сума
1	Доходи всього в т. ч. (розшифрувати)	254 829,233
1.1	Водопостачання	138482,357
1.2	Водовідведення	96567,912
1.3	Інші оперативні доходи основної діяльності у т. ч. дотація на покриття збитків:	19 778,964
1.3.1	за 4 квартал 2023р.	11517,47
1.3.2	За 1 квартал 2024р	6291,604
2	Витрати всього в т. ч.	295 493,856
2.1	на оплату праці	91 308,368
2.2	нарахування на заробітну плату	19 503,233
2.3	матеріали на ремонти	11 640,359
2.4	реагенти	7 453,429
2.5	паливно мастильні матеріали	3 065,216
2.6	електроенергія	109 519,718
2.7	амортизація	30 391,701
2.8	витрати пов'язані зі сплатою податків та зборів та інших передбачених законодавством платежів	8 114,824
2.9	інші витрати у т. ч.:	14 497,008
2.9.1	поточний ремонт обладнання, технічне обслуговування обладнання (ремонти підрядним способом, технологічний контроль, ремонт ОЗ)	1 958,018
2.9.2	оренда обладнання та машин	224,812
2.9.3	охорона праці, техніка безпеки	164,582
2.9.4	страхування майна	101,714
2.9.5	пожежна та сторожова охорона	195,120
2.9.6	підготовка та перепідготовка кадрів, придбання період. професійних видань, службові відрядження	426,475
2.9.7	проведення планових перевірок стану обладнання	80,512
2.9.8	відновлення асфальтобетонного покриття	1 178,948
2.9.9	утримання санітарних зон, (розчистка намулу, покіс)	90,173
2.9.10	різні послуги спеціалізованих підприємств у т. ч. гідравлічне очищення,	1 114,577

2.9.11	вивіз відходів	243,154
2.9.12	канцелярські товари	293,503
2.9.13	Проведення аудиту фінансової звітності	200,000
2.9.14	банківські послуги	47,504
2.9.15	послуги зв'язку та інтернет	413,987
2.9.16	обслуговування бухгалтерських програм	26,560
2.9.17	перевезення вантажу, послуги пошти	133,063
2.9.18	інші та господарські витрати	106,558
2.9.19	Інші витрати операційної діяльності (судові витрати, витрати на резерв відпусток та інші витрати) у т. ч. непродуктивні	7 497,748
3	Фінансові результати (основна діяльність) без врахування суми фінансової підтримки (дотації) (1-2)	(40 664,623)
3.1	прибуток (інша діяльність)	8 872,571
3.2	збиток основна діяльність	(40664,623)
3.3	Фінансові результати від діяльності без врахування суми фінансової підтримки (дотації) (ф.№2)	(31 792,052)
4	Витрати, які не підлягають відшкодуванню*	6 764,149
5	Фінансовий результат за мінусом непродуктивних витрат (3.3-4)	(25 027,903)
6	Сума надання дотацій на покриття збитків, надана з міського бюджету за звітний період рядки 1.3.1, 1.3.2	
7	Коригування суми дотації покриття збитків на наступний квартал	25 027, 903

Директор КП «Водоканал м. Ужгорода»

Станіслав КАРТАШОВ

Головний бухгалтер

Олена ЛАБИК

* витрати, що не підлягають відшкодуванню: суми неустойки (штрафи, пені), суми безнадійної дебіторської заборгованості, суми нестачі та втрати від псування цінностей, витрати з утримання об'єктів соціальної інфраструктури, суми коштів, що відраховуються профспілковим організаціям для проведення культурно-масової і фізкультурної роботи, витрати, пов'язані з купівлею-продажем іноземної валюти та втрати від операційної курсової різниці, суми спонсорської та благодійної допомоги, собівартість реалізованих виробничих запасів, втрати від списання недоамортизованих основних засобів та інші непродуктивні витрати, які не мають безпосереднього відношення до надання послуг підприємством.

✓ Дані сформовані згідно звіту за формою звітності № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності ліцензіата» за 4 квартал 2024р.