



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

м. Ужгород

№ _____

**Про фінансово-господарський
стан КП «Водоканал м. Ужгорода»
за 9 місяців 2023 року**

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 9 місяців 2023 року (лист № 1790 від 22.11.2023 року), виконавчий комітет міської ради **ВИРШИВ:**

1. Звіт керівника КП «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 9 місяців 2023 року 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 7 742,702 тис. 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 31.10.2023 р. № 1677

Міському голові

міста Ужгорода

Богдану АНДРІЙВУ

Директору департаменту

Міської інфраструктури

Ужгородської міської ради

Віталію ГІЛЬТАЙЧУКУ

пл. Поштова, 3, м. Ужгород,

Закарпатська область, 88000

КП «Водоканал м. Ужгорода надає інформацію про роботу та фінансово-господарські показники підприємства за 9 місяців 2023р.

До листа надається:

- ✓ пояснювальна записка про роботу та фінансово-господарські показники підприємства за 9 місяців 2023р.;
- ✓ розрахунок суми надання дотації на покриття збитків КП «Водоканал м. Ужгорода» з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення;
- ✓ звіт за формою звітності № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності ліцензіата» за 3 квартал 2023р.(з наростаючим підсумком);
- ✓ баланс (Звіт про фінансовий стан) за 9 місяців 2023р.
- ✓ звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 9 місяців 2023

Директор

Станіслав КАРТАШОВ

Соловей О. 0504326049

Пояснювальна записка про роботу та фінансово-господарські показники підприємства за 9 місяців 2023р.

За 9 місяців 2023 р. обсяг реалізації води на підприємстві збільшився на 68,0 тис. м. куб порівняно з 9 місяцями 2022 р., водовідведення збільшилося на 688,5 тис. м. куб. Внаслідок росту реалізації послуг доходи підприємства зросли на 13370,4 тис. грн. Оплата за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення склала 94,9 %, що на 5,8 % менше ніж показники за 9 місяців 2022 р. *Середньозважена встановлена вартість* на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення за аналізований період складає **35,65 грн/м³** (без ПДВ), фактична вартість реалізованих послуг водопостачання та водовідведення склала **41,06** за 1 грн/м³ (без ПДВ) тобто **збитки** від реалізації 1 куб. м водопостачання та 1 м. куб водовідведення складають **- 5,41 грн.**

Діючі тарифи, які діяли у впродовж періоду, що аналізується на послуги водопостачання і водовідведення встановлені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг № 2861 від 22.12.2021р. Діючі тарифи були встановлені на 2022 рік, з складовою прибутку - як обігові кошти у розмірі 2 % від розрахункової планової собівартості послуг передбаченою структурою тарифу. Водночас, відповідно до пункту 2 Постанови НКРЕКП від 23.07.2021 р. № 1161, планова собівартість зменшена по централізованому водопостачанню на 5572,89 тис. грн., та по централізованому водовідведенню на 2173,59 тис. грн. Данні суми зняті за результатом проведеної перевірки НКРЕКП за 2019 – 2020 роки.

За підсумками 9 місяців загальний результат підприємства від операційної діяльності складає **20164 тис. грн. збитку** (рядок 2295 Звіту по фінансові результати за 9 місяців 2023р.). В цілому накопичені збитки станом на 30 вересня 2023 року по підприємству складають - **80114 тис. грн** (форма №1 р. 1420).

Доходи підприємства формуються на основі тарифів, внаслідок відсутності рішення НКРЕКП про встановлення тарифів на 2023 рік та росту цін КП «Водоканал м. Ужгорода» налічує недоїмку коштів на покриття всіх своїх затрат на основну

діяльність, а саме за статтями - електрична енергія, реагенти, паливно – мастильні матеріали, матеріальних ресурсів на проведення аварійних ремонтів ділянок водопровідних мереж, витрат на оплату послуг, реалізацію інвестиційної програми, витрат, пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших передбачених законодавством обов'язкових платежів, оплату праці згідно галузевих норм та колективного договору.

Так, збитки від основного виду діяльності підприємства, **а саме з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення** за 9 місяців 2023 року складають **- 21820,254 тис. грн.**

Нижче надано аналіз планових витрат з коригованих, згідно фактичних обсягів реалізації, та фактичних витрат за 9 місяців 2023р. за основним видом діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення:

Дані`	Тис. грн. без ПДВ		
	Планові показники, які ураховані у тарифах продовж періоду, що аналізується та кориговані згідно фактичних обсягів реалізації	Фактичні дані за період що аналізується (середньозважені показники послуг водопостачання та водовідведення)	Різниця між фактом та плановими показниками (грн на м.куб, тис. грн.)
Вартість одиниці куб. м. (без ПДВ) за період у т. ч.:	35,65	41,06	5,41
<i>Централізоване водопостачання:</i>	<i>22,10</i>	<i>27,29</i>	<i>5,19</i>
<i>Централізоване водовідведення:</i>	<i>13,55</i>	<i>13,77</i>	<i>0,22</i>
Витрати	159005,665	178755,577	<i>19749,912</i>
* матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси, у т. ч.:	14107,66	16240,166	<i>2132,508</i>
<i>реагенти</i>	<i>3775,602</i>	5320,191	<i>1544,589</i>
<i>Матеріальні витрати на ремонти (у т. ч. аварійні ремонти в/м та к/м)</i>	<i>8044,690</i>	8051,263	<i>6,573</i>
<i>Паливно мастильні матеріали</i>	<i>2287,366</i>	2868,712	<i>581,346</i>
* електроенергія	55306,010	65946,460	<i>10640,450</i>
* витрати на оплату праці	62245,301	60677,220	<i>-1568,081</i>
* нарахування на зарплату	13693,969	13787,780	<i>93,811</i>
* амортизаційні витрати	7352,468	13470,281	<i>6117,813</i>
* інші витрати у т. ч.:	6300,259	8633,670	<i>2333,411</i>
<i>податки та збори</i>	<i>2844,093</i>	4976,885	<i>2132,792</i>
Всього доходи на централізоване водопостачання та централізоване	156475,719	156935,323	<i>459,604</i>

водовідведення тис. грн. без ПДВ у т. ч.:			
Розрахунковий прибуток тис. грн. (доходи – витрати)	-2529,946	-21820,254	-19290,308

Питома вага витрат електричної енергії у діючої структури тарифу на централізоване водопостачання 34% а у централізованому водовідведенні – 35 %.

Вартість електричної енергії для підприємства згідно отриманих рахунків виросла по 1 класу на 25,18 % у порівнянні з вартістю, що закладена у діючому тарифі на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, а по 2 класу - на 21,54%. У результаті відхилення між фактичною вартістю за період та тим що закладено у тарифі на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення склала - 0,8695 грн.(без ПДВ) на 1 кВт*год по I класу та - 0,9916 грн..(без ПДВ) на 1 кВт*год по II класу.

<i>Дані</i>	<i>о/в</i>	(I клас)	(II клас)
<i>Середній діючий тариф за період на електроенергію II кл. (без ПДВ)</i>	<i>грн./кВт*год.</i>	4,3230	5,5958
<i>Тариф електроенергії у затвердженому тарифі на послуги ЦВП та ЦВВ, (без ПДВ)</i>	<i>грн./кВт*год.</i>	3,4535	4,6042
<i>Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги ЦВП та ЦВВ, грн</i>	<i>грн./кВт*год.</i>	0,8695	0,9916
<i>Відхилення, %</i>	<i>%</i>	25,18%	21,54%

Дефіцит коштів внаслідок різкого росту вартості електричної енергії за 9 місяців 2023 р. складає - **-12768,540 тис. грн з ПДВ**

	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.2x3		=ст.4-5
Електроенергія (водопостачання)	7,676	4087,022	31371,981	39487,905	<u>-8115,924</u>
Електроенергія (водовідведення)	4,903	4881,507	23934,029	26458,555	-2524,526
Разом електроенергія			55306,010	65946,460	<u>-10640,450</u>
Разом вартість електричної енергії , тис. грн. (з ПДВ)			66367,212	79135,752	<u>-12768,540</u>

Крім електроенергії підприємство має недоїмку коштів на реагенти, яка за підсумками 9 місяців склала – 1544,589 тис. грн без ПДВ, а на паливно мастильні матеріали сума непокрита тарифом становить – 581,346 тис. грн без ПДВ.

КП «Водоканал м. Ужгорода» здійснює скиди забруднюючих речовин у водні об'єкти тому являється платником екологічного податку. З 1 січня 2023 року у частині оподаткування екологічним податком суттєво збільшено відсоток ставки за скиди. Пунктом 37 підрозділу 5 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України (далі - ПКУ) встановлено, що за податковими зобов'язаннями з екологічного податку, що виникли з 1 січня 2023 року до 31 грудня 2023 року включно, ставка податку становить 60%, 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 покриті статтю витрат по екологічному податку у розмірі – 1572,686 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 складає – 2132,792 тис грн.

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

Водопостачання				Водопостачання				Разом
Назва податку	Витрати в тарифі, тис. грн	фактичні витрати за період	відхилення між фактом та витратами у тарифі	Назва податку	Витрати в тарифі, тис. грн	фактичні витрати за період	відхилення між фактом та витратами у тарифі	відхилення між фактом та витратами у тарифі
плата за користування надрами	425,807	868,842	443,035	екологічний податок	1 328,000	2900,686	1 572,686	2 015,721
збір за спеціальне використання прісних водних ресурсів	694,457	47,964	53,507	-	-	0	-	53,507
плата за землю	205,723	325,383	119,660	плата за землю	39,992	45,665	5,673	125,333
внески	85,749	52,682	- 33,067	внески	64,366	35,663	- 28,703	- 61,770
Всього	1 411,735	1 994,871	583,136		1 432,358	2 982,014	1 549,656	2 132,792

За 9 місяців 2023 року середня заробітна плата по підприємству зросла на 2605,0 грн./ос, порівняно з попереднім роком і склала 16965 грн./ос. Заробітна у структурі тарифу встановлення на рівні 2021 року.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю станом на 30 вересня 2023 року становить - **103553,741 тис. грн.**

Заборгованість населення складає – 93255,356 тис. грн, у тому числі Холмківська ОТГ) – 2258,241 тис. грн. Оплата послуг основної діяльності підприємства за всіма споживачами за період склала -94,9 %.

Довідка про дебіторську заборгованість КП "Водоканал м. Ужгорода" станом на 31.12.2022р. та 30.09.2023р. за послуги водопостачання та водовідведення

Дебіторська заборгованість	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.	%
	31.12.2022	30.09.2023	різниця	зміни
Населення в т.ч.:	88186,050	93255,356	5069,306	5,7
Населення (ЖЕКИ)	82148,250	86407,019	4258,769	88186,0
Населення колективні договора (ЖБК, ОСББ,інші)	2920,700	4590,096	1669,396	57,2
Холмківська с/р	3117,100	2258,241	-858,859	-27,6
Бюджет	2843,440	4020,405	1176,965	41,4
Міський бюджет	0,520	828,876	828,356	0,0
Обласний бюджет	352,380	925,948	573,568	162,8
Державний бюджет	2490,540	2265,581	-224,959	-9,0
Інші споживачі	3802,590	6277,980	2475,390	65,1
Всього основна діяльність	94832,080	103553,741	8721,661	9,20
Абонентська плата	2587,930	4092,755	1504,825	58,1
Разом:	97420,010	107646,496	10226,486	10,5

Разом по підприємству за всіма видами діяльності поточна дебіторська заборгованість складає – 85952 тис. грн., (форма №1 р. 1125), довгострокова 2358 тис. грн. (форма №1 р. 1040) .

Поточні зобов'язання підприємства на 30 вересня 2023 року складають – **141648 тис. грн.** . (форма №1 р. 1695), з них заборгованість перед бюджетом – 63105 тис. грн. . (форма №1 р. 1620), заборгованість за товари роботи та послуги складають -33976 тис. грн. (форма №1 р. 1615) у т. ч. борг за спожиту електроенергію станом на **1 жовтня 2023р. становить – 20242,40 тис. грн. (з ПДВ).**

Діючий тариф на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення згідно порядку формування тарифів не може включати понаднормативні витрати на технологічні потреби та втрати в мережах, які мають місце бути на підприємстві. Так, за підсумками 9 місяців 2023 року, понаднормові витрати та втрати води (згідно затверджених ІТНВПВ) складають- **44,43 тис. м. куб**, що значно менше ніж у попередньому періоді.

Основна причина понаднормативного рівня витрат - зношеність та аварійність діючих водопровідних мереж. Загальна протяжність мереж станом на 1 січня 2023р. водопроводу - 286,6 м., з них **ветхих і аварійних - 151,7 км., тобто 52,93 %.**

Оновлення мереж за рахунок амортизації, яка у структурі тарифу на послуги централізованого водопостачання відповідно до діючого тарифу складає 3,7 відсотків, що не дає підприємству фінансової можливості здійснити заміну діючих амортизованих мереж. Термін відновлення ветхих мереж за рахунок амортизації при встановленій структурі тарифів можливий протягом 150 років. Окрім цього, вся сума амортизаційних відрахувань, яка закладається в тарифи повинена спрямовуватися виключно на реалізацію інвестиційної програми підприємства на відповідний період (рік), що суворо контролюється НКРЕКП згідно Ліцензійних умов № 307 від 22.03.2017р.

Частка на оновлення мереж заплановано підприємством згідно Програми фінансової підтримки комунальних підприємств міста Ужгород на суму – 6 млн. грн.

Відповідно до Програми міста на 2023 рік згідно рішення Ужгородської міської ради № 1178 від 28.02.2023р підприємство отримало за 9 місяців з міського бюджету – 27122,38 тис. грн. на заходи по придбанню легкових автомобілів, спеціальних вантажних бортових автомобілів, частково на капітальний ремонт колектору скиду очищених стічних вод та водозахисної дамби в м. Ужгород та капітальний ремонт огорожі комплексу очистки поверхневих вод НФС 1,2,3. Станом на 1 жовтня 2023 року підприємством освоєно бюджетних коштів на загальну суму – 23565,885 тис. грн. Залишок коштів становить – 4578,829 тис. грн. у тому числі за 2023 рік – 3556,497 та 1022,332 тис. грн залишки за попередні періоди.

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 складає- 539,755 тис. грн., а за абонентським обслуговуванням – **840,829 тис. грн. прибутку.**

Що підтверджує відсутність перехресного субсидіювання ліцензованою (основною) діяльністю підприємства інших видів.

**Відомість про фінансовий результат діяльності підприємства за 9 місяців
2023р.**

Тис.. грн. без ПДВ

Дані	централізова не водопостача ння	централізо ване водовідвед ення	Інші види діяльності	Абонентна плата	Інші	Разом
Чистий дохід підприємства	90040,683	66894,63 9	3945,64 0	9505,88 0	700,160	171087,0 02
Інші операційний дохід					329,000	329,000
Інші фінансові доходи					863,000	863,000
Разом	90040,683	66894,63 9	3945,64 0	9505,88 0	1892,16 0	172279,0 02
Операційні та інші витрати підприємства	111514,37 1	67241,20 5	3405,88 5	8665,05 1	753,530	191580,0 42
Фінансові та інші витрати					79,000	79,000
Разом	111514,37 1	67241,20 5	3405,88 5	8665,05 1	832,530	191659,0 42
Фінансовий результат підприємства	- 21473,688	-346,566	539,755	840,829	1059,63 0	- 19380,04 0

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 повірки індивідуальних приладів обліку *відшикодовуються за рахунок абонентського обслуговування.*

Оплата послуг за 9 місяців 2023 року за абонентським обслуговуванням становить – 85 %, що менше ніж оплата послуг населенням за основні послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, яка склала за період – 94,9 %. Деяка кількість населення ігнорують послугу за абонентське обслуговування у результаті дебіторська заборгованість саме за абонентською платою станом на 30 вересня 2023 р. становить - **4092,755 тис. грн.**

Інформація КП "Водоканал м. Ужгорода" щодо нарахування та оплати послуг централізованого водопостачання та водовідведення за 9 місяців 2023р.

9 місяців 2023	Нараховано, тис. грн.	Поступило, тис. грн.	% поступлення
Міський бюджет	6 196 593,89	5 190 251,20	83,8%
Обласний бюджет	6 142 027,78	5 275 949,21	85,9%
Державний бюджет	10 551 084,05	10 234 034,14	97,0%
Інші споживачі	28 911 968,72	26 188 633,16	90,6%
Оптові споживачі	1 117 429,46	1 134 759,03	101,6%
Холмківська с/р	2 015 200,69	2 874 060,16	142,6%
Населення (по колективним договорам -ОСББ, відомче населення, ЖБК)	8 659 944,03	6 762 731,85	78,1%
Населення (за індивідуальними договорами)	124 728 137,86	121 060 669,25	97,1%
ВСЬОГО:	188 322 386,50	178 721 088,00	94,9%
Абонентська плата	11407063,1	9695079,23	85,0%
Разом	199 732 698,09	187 416 134,51	93,8%

Загальна позитивна динаміка по КП «Водоканал м. Ужгорода» за 1 півріччя 2023 р.

- За 9 місяців 2023 року збільшилась реалізація послуг по централізованому водопостачанню та централізованому водовідведенню;
- середня заробітна плата склала 16965 грн/ос.;
- оплата послуг за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення становить – 94,9 %;

- станом на 30.09.2023 р. ліквідовано 675 аварійних витоків води та 1095 заторів на каналізаційних мережах.
- **За кошти отримані з міського бюджету проведено такі заходи:**
 - ✓ придбано 4 легкових автомобілів на загальну суму 2820 тис. грн. (Програма міста 2023р.)
 - ✓ також було придбано на загальну суму 14997,0 тис.грн чотири Спеціальних вантажних бортових тентованих автомобілів FKB -10000-BCZ-00T.
 - ✓ Були проведені початкові роботи по капітальному ремонту колектору скиду очищених стічних вод та водозахисної дамби в м. Ужгород сума проведених робіт склала – 2248,977 тис. грн.
 - ✓ Закуплено дві одиниці авто , а саме RENAULT Express Zen 1.5D - 1 од. та RENAULT Duster Zen 1.6 – 1од. на загальну суму 1500 тис. грн з ПДВ.
 - ✓ Розпочато капітальний ремонт огорожі на НФС1,2,3 на суму – 1999,908 тис. грн.
 - ✓ З залишку коштів 2022 року проведена заміна аварійної ділянки каналізаційних мереж по вулиці Паризької Комуни. На суму 542,75 тис. грн.

Виконання КП «Водоканал м. Ужгорода» інвестиційної програми 2023 року

Проект Інвестиційної програми КП «Водоканал м. Ужгорода» на 2023 р. складає **15713,84 тис. грн.** На централізоване водопостачання передбачається - **10295,84 тис. грн.** з них за рахунок амортизаційних відрахувань **5460 тис. грн.** та **4835,84 тис. грн.** за рахунок залишкових коштів, що виникли за статтями витрат у структурі тарифу на централізоване водопостачання у 2021 році На централізоване водовідведення передбачається – **5418 тис. грн.** за рахунок амортизаційних відрахувань.

Протягом 1 кварталу 2023 року підприємством було виконано повністю захід по придбанню автомобіля універсального призначення п 2.4.2., сума виконання даного заходу склала **587,5 тис грн (без ПДВ.)**

Було проведено оплату по розробці проектної документації та виконання експертизи проекту реконструкції водопровідної мережі по вул. Челюскінців від вул. Грушевського до вул. Академіка Корольова по п.1.7.6 та капітального ремонту мережі водопостачання по вул. Гвардійська та Дмитра Георгієва в м. Ужгород п.1.7.8. Оплата даних заходів була проведена з основного рахунку, так як дані заходи

внесені як додаткові до Інвестиційної програми на 2023 рік за рахунок залишкових коштів без джерел фінансування згідно п.2 постанови від 17.01.2023р. №86. Сума виконання даних заходів становить - **114,76 тис. грн.(без ПДВ)**

У 2 кварталі 2023 року підприємством було виконано захід по придбанню машини вакуумної – асенізатора із заднім розвантаженням 4м³ п. 2.4.1. в сумі **2247,5 тис.грн(без ПДВ.)** Захід виконано повністю.

П.2.6.3 – придбано спектрофотометр для оснащення лабораторії.. Сума заходу склала **61,40 тис грн (без ПДВ).**

У 3-му кварталі було заплановано виконання ряду заходів, проте фінансування відбулося тільки частково двох пунктів, а саме п. 1.2.3.1 Заміна насоса промивки швидких фільтрів НФС-1,2 із шафою керування – в сумі 300 тис.грн (з ПДВ), а також п. 1.7.2 - Капітальний ремонт вуличної водопровідної мережі по вул. Кармелюка-оплата за виконані роботи в сумі 434,32 тис грн без ПДВ. Оплата за матеріали, використані в ході виконання робіт буде здійснена пізніше. Відсутність фінансування інших запланованих заходів у 3 кварталі 2023 року пояснюється гострим дефіцитом обігових коштів, що виник у зв'язку з неактуальним діючим тарифом на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення.

Далі надані аналітичні дані підприємства за 9 місяців 2023р.

Тарифи які діяли протягом 9 місяців 2023 р. на послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення

Назва послуги	Реквізити відповідного розпорядження, яким затверджено тариф
	Постанова НКРЕКП № 2861 від 22.12.2021 р. введені в дію з 1 січня 2022 р
Централізоване водопостачання споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	26,52
Централізоване водовідведення споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	16,34
Разом	42,86

Централізоване водопостачання споживачам, <u>які є суб'єктами</u> господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	9,70
Централізоване водовідведення споживачам, <u>які є суб'єктами</u> господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	11,84
Разом	21,54

**Основні показники підприємства за 9 місяців 2023р.
КП «Водоканал м. Ужгорода»**

№ з/п	Показник	о/в	9 міс. 2022	9 міс. 2023	Різниця між періодами 2023р. та 2022р.
1	Підйом	тис.м.куб	7084,4	6591,3	-493,10
2	Подача води	тис.м.куб	6157,00	5846,50	-310,5
3	Втрати в мережах та технолог. витрати води у т.ч.	тис.м.куб	3059,60	2504,30	-555,3
3.1	Понаднормові витрати	тис.м.куб	415,70	44,43	-371,3
3.2	% понаднормативних втрат	%	5,87	0,67	-5,19
4	Реалізація води ут.ч.	тис.м.куб	4019,0	4087,0	68,0
4.1	Населення	тис.м.куб	3382,0	3230,1	-151,90
4.2	Бюджет та інші споживачі	тис.м.куб	637,00	856,90	219,90
5	Каналізація	тис.м.куб	4193,0	4881,5	688,5
6	Нарахований дохід (з ПДВ)	тис.грн.	174952,0	188322,4	13370,4
7	Оплата (з ПДВ)	тис.грн.	176208,0	178721,1	2513,1
8	% оплати за надані послуги	%	100,72	94,90	-5,8
9	<i>Фактична середньозважена собівартість (економічна обґрунтовані витрати) за 1 м³ води та стоків</i>	грн.м.куб	35,49	41,06	5,57
10	<i>Середньозважений діючий тариф без ПДВ за період (планова вартість одиниці м. куб. водопостачання та водовідведення)</i>	грн.м.куб	35,65	35,65	0,00
11	Збитки на реалізації 1 куб. м води та стоків (без ПДВ)	грн.м.куб	-0,16	5,41	5,57
12	Фінансові результати від операційної діяльності (р. 2195 форма №2)	тис.грн.	-3958,00	-20164,00	-16206,00
12.1	Основна діяльності	тис.грн.	865	-21820,25	-22685,25
12.2	інші види діяльності	тис.грн.	386	539,76	153,76
12.3	абонентське обслуговування	тис.грн.	-1696,00	840,03	2536,03
12.4	інші	тис.грн.	-3513,00	276,46	3789,46
13	Дебіторська заборгованість (централізоване водопостачання та водовідведення)	тис.грн.	95428,00	103554,00	8126
13.1	<i>Поточна заборгованість</i>	тис.грн.	<i>58908,00</i>	<i>85952,00</i>	<i>27044,00</i>
13.2	<i>Довгострокова заборгованість</i>	тис.грн.	<i>1274,00</i>	<i>2358,00</i>	<i>1084,00</i>
13.3	<i>Сумнівна заборгованість</i>	тис.грн.	<i>35246,00</i>	<i>15244,00</i>	<i>-20002,00</i>
14	Електрична енергія				

14.1	Актив	тис. кВт·год	12112,00	12552,64	440,6
14.2	Реактив	тис. кВАр·год	2386,0	2467,0	81,0
14.3	Нараховано за використану електричну енергію (з ПДВ)	тис.грн.	60093,6	79145,2	19051,6
14.4	Оплата за електричну енергію (з ПДВ)	тис.грн.	51454,8	74185,3	22730,5
14.5	% оплати за спожиту е/е	%	85,6	93,7	8,1
14.6	Середній діючий тариф за період на електроенергію II кл. (без ПДВ)	грн./кВт*год.	4,2246	5,5958	1,4
14.7	Тариф електроенергії у затвердженому тарифі на послуги ЦВВ II кл., (без ПДВ)	грн./кВт*год.	4,6042	4,6042	0,0
14.8	Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги ЦВВ	%	-8,24	21,54	29,8
15	Поточні зобов'язання за товари, роботи, послуги (форма №1 р. 1615) у т.ч.	тис.грн.	20767,0	33976,0	13209,0
15.1	Заборгованість за електричну енергію на кінець періоду	тис.грн.	11172,00	20242,40	9070,40
15.2	Інша заборгованість за товари та послуги	тис.грн.	9595,00	13733,60	4138,60
16	Розрахунки з бюджетом	тис.грн.	52956	63105	10149,00
17	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-3661,00	-19380,00	-15719,00
18	Середня заробітна плата по підприємству	грн/ос	14360	16965	2605,0
19	Середня заробітна плата у середньозваженому тарифі	грн/ос	15582	15582	0,0
20	Кредиторська заборгованість на кінець періоду (р.ІІІ Балансу 1695р.)	тис.грн.	108906	141648	32742,00
21	Залишок непокритих збитків (форма №1 р. 1420)	Тис. грн	71637	80114	8477,00

Інформація КП «Водоканал м. Ужгорода» о господарської діяльності у розрізі видів та обсягів отриманих доходів за ними за 9 місяців 2023 р.

Найменування видів діяльності за КВЕД	Доход від реалізації послуг тис. грн. (без ПДВ)	% від загального доходу
Основна діяльність підприємства		
36.00 Централізоване водопостачання	90040,683	52,6%
37.00 Централізоване водовідведення	66894,639	39,1%
Інші види діяльності підприємства у т. ч.:		
43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування (монтаж та технічне обслуговування зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення, підключення/відключення до/від мереж водовідведення	1841,08	1,1%
43.22 обслуговування фонтанів	0,000	0,0%
33.12 Надання інших допоміжних комерційних	491	0,3%

послуг(монтаж, демонтаж, перевірка засобів обліку		
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)	438	0,3%
71.20 Технічні випробування та дослідження (хіміко-бактеріологічний аналіз питної та стічної води)	55,65	0,0%
49.41 Вантажний автомобільний транспорт (надання послуг автотранспортних засобів та спецтехніки)	962,62	0,6%
68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (надання в оренду приміщень, розміщення телекомунікаційного обладнання)	157,290	0,1%
Абонентна плата	9505,88	5,6%
Інші доходи підприємства	700,160	0,4%
Разом чистий дохід по підприємству за період (рядок 2000 Звіт про фінансові результати)	171087,00	100,0%

**Довідка про вартість виконаних робіт
по об'єктам КП «Водоканал м. Ужгорода» за 9 місяців 2023р**

№ п/п	Найменування об'єктів та робіт	Фінансування за рахунок коштів, тис. грн. (без ПДВ)		
		Всього використано коштів	підприємства	міського бюджету
1	2	3	4	5
1	Заміна в/вводів та окремих амортизованих ділянок водопровідних мереж по місту (d = 25÷200 мм), L = 340п.м.	1762,09	1702,55	59,54
2	Заміна аварійних ділянок каналізаційних мереж по місту (d = 100÷500 мм), L = 32п.м. (Програма міста 2022 рік)	737,94	195,19	542,75
3	Встановлення люків на в/мережах (14+4 +12од.)	287,16	287,16	0,00
4	Встановлення люків на к/мережах (26+5+12+14 +11од.)	388,77	388,77	0,00
5	Заміна аварійних засувок на в/мережі (6+3+3+3од.)	862,23	862,23	0
6	Заміна пожгідрантів (1 шт.)	13,51	13,51	0
7	Ремонт колодязів на в/мережах	13,88	13,88	0
8	Ремонт колодязів на к/мережах	33,46	33,46	0
9	Поточний ремонт фільтрів (2,4) на НФС-3	87,82	87,82	0
10	Придбання дренажних насосів 3 кВт (3 шт.) на КНС	248,41	248,41	0
11	Встановлення комплектного перетворювача частоти на насосне обладнання КНС-2	83,75	83,75	0

12	Залишок оплати за обладнання для механіч. зневоднення осаду, на КОС (Програма місті 2022 рік)	1564	0	1564
12.1	Проведення робіт по приєднанню станції зневоднення осаду КОС	39,54	0	39,54
12.2	Операторська для дегідратора	97,23	0	97,23
12.3	Закупівля насосу для активного мулу для обладнання дегідратора	108,31	0	108,31
13	Проведення робіт для встановлення генераторів на НФС 1,2,3 (Програма міста 2022 рік)	75,02	0	75,02
14	Прокачування свердловини №1027 ПНС вул.Лисенка,90,93	81,14	81,14	0
14	Придбання генератора дизельного на причепі для НФС (Програма міста 2022 рік)	585	0	585
15	Закупівля генератора на КОС, потужністю 600 кВт. (Програма міста 2022 рік)	9184	0	9184
15.1	Кабель для обв'язки для генератора на КОС	223,81	0	223,81
15.2	Автоматика запуску до генератору на КОС	408,88	0	408,88
15.3	Виконання робіт по улаштуванню бетонного фундаменту для генератора	20,7	0	20,7
16	Машина каналопромивна (Програма міста 2022 рік)	3617,5	0	3617,5
17	Придбання для потреб підприємства автомобілів RENAULT DUSTER (4 шт.) (Програма міста 2023 рік)	2350	0	2350
18	автомобіль RENAULT DUSTER (1 шт.) (інвестиційна програма 2023р.)	587,5	587,5	0
17	Придбання спектрофотометра для лабораторії підприємства (інвестиційна програма 2023р.)	61,4	61,4	0
18	Енергозабезпечення ПНС по вул.Минайська,8 Б	72,65	72,65	0
19	Придбання ультразвукового витратоміра з шеф-монтажем, наладкою і виведенням показань в існуючу систему обліку (4 одиниці) для технологічного обліку води на КОПВ (I підйом)	304,92	304,92	0
18	Гідравлічне очищення приймального відділення КНС-4 від твердого осаду	316,67	316,67	0
19	Залишок на оплату генераторів КОПВ (Програма міста 2022 рік)	240,84	0	240,84
20	Ремонт м'якої покрівлі побутових приміщень адмінбудівлі	349,93	349,93	0
19	Поточний ремонт приміщень адмінбудівлі по вул.Митна,1	447,75	447,75	0
20	Поточний ремонт покрівлі будівлі повітродувок по вул.Єньківській	14,786	14,79	0,00
21	Капітальний ремонт огорожі комплексу очистки поверхневих вод в м.Ужгород по вул.Новодоманинська,27 (Програма міста 2023 рік)	1999,908	0,00	1999,91
20	Поточний ремонт коридору першого поверху адмінбудівлі по вул.Митна,1	15,114	15,11	0,00
21	Послуги з відновлення асфальтобетонного покриття на проїжджих частинах доріг та тротуарах міста	545,833	545,83	0,00
22	Виготовлення проектно-кошторисної документації на "Капітальний ремонт	81,505	81,51	0,00

	захисної споруди цивільного захисту (цивільної оборони) по вул.Новодоманинська,27 в м.Ужгород"			
21	Виготовлення проектно-кошторисної документації на "Аварійно- відновлювальні роботи (капітальний ремонт) будівлі водоочисних споруд по вул.Новодоманинська,27 в м.Ужгород"	145,306	145,31	0,00
22	Виготовлення проектно-кошторисної документації на "Капітальний ремонт павільйонів та огорожі свердловин №3а, 4а, 5б, 6а, 329а, 335а, 762, 763, 764, 1014, на території Холмківської сільської ради Ужгородського району Закарпатської області".	145,307	145,31	0,00
23	Виготовлення проектно-кошторисної документації на "Капітальний ремонт огорожі та будівель над свердловинами водозабору Минай (№769, 1016, 1043, 333а, 333б) на території Холмківської сільської ради Ужгородського району, Закарпатської області"	83,551	83,55	0,00
22	Капітальний ремонт колектору скиду очищених стічних вод та водозахисної дамби в м.Ужгород (коректура проекту) (Програма міста 2023рік)	1874,147	0,00	1874,15
23	Топографо-геодезична зйомка в масштабі 1:500, орієнтовною площею 10га КОПВ	28	28,00	0,00
24	Капітальний ремонт будівлі станції сирого осаду КОС	207,095	207,10	0,00
23	Встановлення засувки Д-600 із заміною трубопроводу на КНС-4	469,523	469,52	0,00
24	Капітальний ремонт огорожі КНС-14 с.Минай	110,416	110,42	0,00
25	Придбання для потреб підприємства вантажно пасажирський автомобіль(2 од.) (Програма міста 2023 рік)	1250	0,00	1250,00
26	Всього:	32226,305	7985,13	24241,17

Станом на 30.09.2023 р. ліквідовано 675 аварійних витоків води та 1095 заторів на каналізаційних мережах.

ПРЕТЕНЗІЙНО-ПОЗОВНА РОБОТА
Юридичного відділу КП «Водоканал м. Ужгорода»
Станом на 01.10.2023 року

Населення

Подано до суду заяв про видачу судового наказу та позовів – **677 шт., на загальну суму – 9 815 155,04 грн.**

Укладено договорів на розстрочення заборгованості - 99 шт. на суму – **1 975 333,84 грн.**, з них здійснили оплату першого внеску в сумі – **438 029,11 грн.**

Результати роботи з міським відділом Державної виконавчої служби по населенню

Подано виконавчих листів та судових наказів по населенню в міський відділ ДВС – **447 шт. на суму – 6 239 696,32 грн.**

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – **758 092,48 грн.**

Юридичні особи

Подано до суду позовів на юридичних осіб – **18 шт., на загальну суму – 2 114 192,24 грн.**

Результати роботи з відділом Державної виконавчої служби по юридичним особам

Подано судових наказів по юридичним особам в відділ ДВС – **12 шт. на суму – 1 185 026,00 грн.**

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – **1 050 586,46 грн.**

Укладено Договорів на водопостачання та водовідведення – 545 шт.

Укладено Додаткових угод – 312 шт.

Укладено Додаткових угод на технічні умови - 36 шт.

Укладено господарських договорів – 785 шт.

Директор

Станіслав КАРТАШОВ

Соловей О. 0504326049

РОЗРАХУНОК
суми надання дотації на покриття збитків
з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення
КП «Водоканал м. Ужгорода»
за 9 МІСЯЦІВ 2023 рік

№ з/п	Найменування	Сума
1	Доходи всього в т. ч. (розшифрувати)	156935,322
1.1	<i>Водопостачання</i>	<i>90040,683</i>
1.2	<i>Водовідведення</i>	<i>66894,639</i>
2	Витрати всього в т. ч.	178755,576
2.1	на оплату праці	60677,22
2.2	нарахування на заробітну плату	13787,78
2.3	матеріали на ремонти	8051,263
2.4	реагенти	5320,191
2.5	паливно мастильні матеріали	2868,712
2.6	електроенергія	65946,46
2.7	амортизація	13470,281
2.8	Витрати пов'язані зі сплатою податків та зборів та інших передбачених законодавством платежів	4976,885
2.9	інші витрати (розшифрувати за елементами витрат) у т. ч.:	3656,784
2.9.1	<i>поточний ремонт обладнання, технічне обслуговування обладнання (ремонти підрядним способом, технологічний контроль, ремонт ОЗ)</i>	<i>536,388</i>
2.9.2	<i>оренда обладнання та машин</i>	<i>129,950</i>
2.9.3	<i>охорона праці, техніка безпеки</i>	<i>244,119</i>
2.9.4	<i>страхування майна</i>	<i>44,437</i>
2.9.5	<i>пожежна та сторожова охорона</i>	<i>200,458</i>
2.9.6	<i>підготовка та перепідготовка кадрів, придбання період. професійних видань, службові відрядження</i>	<i>153,710</i>
2.9.7	<i>проведення планових перевірок стану обладнання</i>	<i>47,437</i>
2.9.8	<i>відновлення асфальтобетонного покриття</i>	<i>539,450</i>
2.9.9	<i>утримання санітарних зон, (розчистка намулу)</i>	<i>120,746</i>
2.9.10	<i>різні послуги спеціалізованих підприємств</i>	<i>311,254</i>
2.9.11	<i>гідравлічне очищення</i>	<i>316,666</i>
2.9.12	<i>вивіз відходів</i>	<i>45,749</i>

2.9.13	канцелярські товари	145,427
2.9.14	витрати на аудит	230,000
2.9.15	банківські послуги	23,732
2.9.16	послуги зв'язку та інтернет	269,005
2.9.17	обслуговування бухгалтерських програм	206,721
2.9.18	Перевезення вантажу, послуги пошти	91,535
3	Фінансові результати від діяльності без врахування суми фінансової підтримки (дотації) (ф.№2)	
3.1	прибуток	
3.2	Збиток (основна діяльність)	(21820,254)
4	Витрати, які не підлягають відшкодуванню*	
5	Фінансовий результат за мінусом непродуктивних витрат (1-2-4)	
6	Сума надання дотацій на покриття збитків, надана з міського бюджету за звітний період (1квартал 2023р.)	11339,160
7	Коригування суми дотації покриття збитків на наступний квартал	10481,094

**Директор КП «Водоканал м. Ужгорода»
КАРТАШОВ**

Станіслав

**Головний бухгалтер
ЛАБИК**

Олена

* 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 наданих 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 3 квартал 2023р.