



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

27.11.2017

№ 342

**Про результати фінансово-господарської  
діяльності КП ВУВКГ за 9 місяців 2017 року**

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Комсомольської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності територіальної громади міста Комсомольська», виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства» Горішньоплавнівської міської ради» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 9 місяців 2017 року взяти до відома (додається).

2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 70 від 18.01.2016 з директором комунального підприємства «Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства» Горішньоплавнівської міської ради» Ярошем Сергієм Михайловичем з 20.01.2018 по 19.01.2019.

3. Департаменту житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області (Василюк П.Б.) при плануванні видатків міського бюджету врахувати доцільні пропозиції, що надані в пункті 7 Звіту директора комунального підприємства «Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства» Горішньоплавнівської міської ради» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 9 місяців 2017 року.

**Міський голова**

(підписано)

**Д.Г.Биков**

**Звіт**  
**директора комунального підприємства «Виробниче управління**  
**водопровідно-каналізаційного господарства» Горішньоплавнівської**  
**міської ради» про результати фінансово-господарської діяльності**  
**підприємства за 9 місяців 2017 року**

**1. Інформація про підприємство**

Комунальне підприємство «Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства» Горішньоплавнівської міської ради» (далі – КП ВУВКГ) виконує наступні ліцензовані види послуг, які згідно з Постановою НКРЕКП № 307 від 22.03.2017 року набувають права ліцензувати та встановлювати тарифи у сфері водопостачання та водовідведення місцеві органи державної влади та органи місцевого самоврядування:

- централізоване водопостачання;
- централізоване водовідведення.

Підприємство здійснює повний цикл надання послуг, починаючи з водозабору і очищення води, закінчуючи очищенням стоків. Потужність водопровідної очисної станції – 50,0 тис. м<sup>3</sup> на добу, фактично виробляє – 13,86 тис. м<sup>3</sup>. Потужність каналізаційних очисних споруд – 35 тис. м<sup>3</sup>, фактично очищує – 11,39 тис. м<sup>3</sup>. Протяжність мереж водопостачання – 107,43 км, водовідведення – 82,09 км. Для обслуговування об'єктів підприємства на балансі знаходиться техніка в кількості 34 одиниці.

Відповідно до ліцензії, виданої державною архітектурно-будівельною інспекцією України №33-Л від 09 серпня 2017 року КП ВУВКГ може про проводити господарську діяльність з будівництва об'єктів, що за класом наслідків (відповідальності) належать до об'єктів з середніми та значними наслідками.

Неліцензовані види робіт, послуг:

- розроблення технічних умов для проектування мереж водопостачання та каналізації;
- оперативно-технічне обслуговування абонентських мереж водопостачання та водовідведення;
- надання послуг автотранспорту та механізмів;
- хіміко-бактеріологічний аналіз води;
- хіміко-бактеріологічний аналіз стоків;
- ремонт та обслуговування лічильників.

**2. Виконання виробничої програми**

*Таблиця 1*

Показник	Один. виміру	План по тарифу за 9 міс 2017	Факт 9 міс 2017	Відхилення, %
<b>Підйом води, у т.ч.:</b>	тис.м <sup>3</sup>	<b>3836,30</b>	<b>3782,98</b>	-1,4
- технологічні потреби	тис.м <sup>3</sup>	331,2	410,57	+23,9
<b>Подано у мережу</b>	тис.м <sup>3</sup>	<b>3505,10</b>	<b>3372,41</b>	-3,8
Втрати в мережі та неоплачена вода	тис.м <sup>3</sup>	510,0	501,56	-1,7

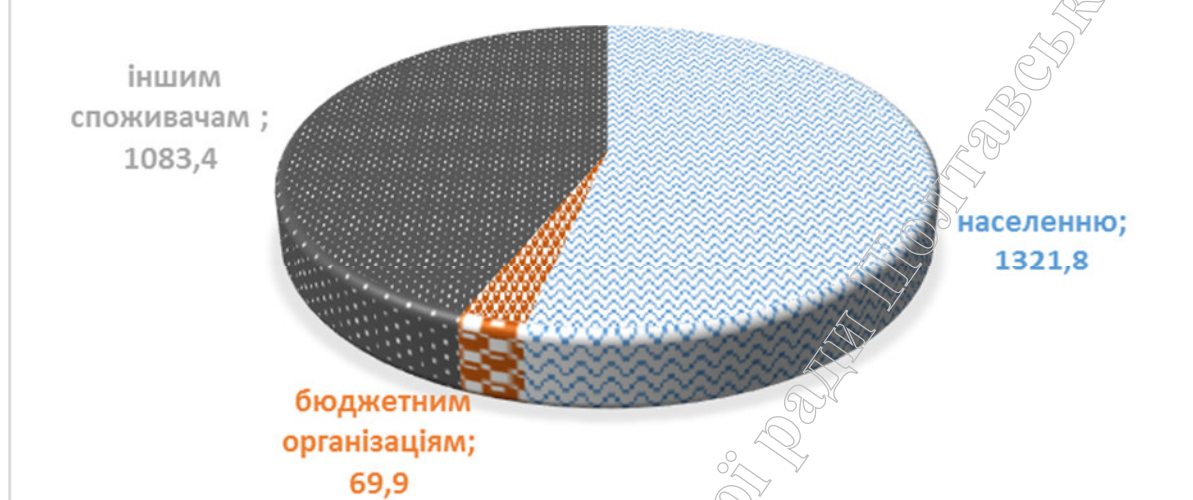
	%	14,57	14,87	
<b>Реалізація води</b>	тис.м <sup>3</sup>	<b>2994,2</b>	<b>2863,15</b>	-4,4
У т.ч.: - населенню	тис.м <sup>3</sup>	1138,7	1047,9	-8,0
- бюджетним організаціям		74,3	67,55	-9,1
- іншим споживачам		1781,2	1747,73	-1,9
<b>Реалізація каналізації</b>	тис.м <sup>3</sup>	<b>2605,2</b>	<b>2475,10</b>	-5,0
У т.ч.: - населенню	тис.м <sup>3</sup>	1226,3	1321,8	+7,8
- бюджетним організаціям		67,5	69,9	+3,5
- іншим споживачам		1311,4	1083,4	-17,4

У таблиці 1 наведені дані про реалізацію виробничої програми підприємства. У зв'язку зі зменшенням споживання води абонентами спостерігається зменшення реалізації послуг централізованого водопостачання на 4,4 %, водовідведення на 5,0 %, ніж заплановано в тарифах, в результаті чого підприємство недоотримує доходи і не покриває постійні витрати на виробництво послуг. Умовно-змінні витрати складають близько 30%, умовно-постійні - 70%.

Збільшення кількості води, що витрачається на технологічні потреби на 23,9 %, покращило якість процесу очищення води. Зменшення втрат у мережі в порівнянні з плановими на 1,7 % відбулося завдяки вчасному усуненню поривів на мережі водопостачання та дотримання гідравлічного балансу. Це зменшило фактичні витрати на електроенергію та реагенти.



## ОБ'ЄМ РЕАЛІЗАЦІЇ КАНАЛІЗАЦІЇ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2017 РОКУ ТИС. М.З



### 3. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП ВУВКГ

Основним джерелом доходів КП ВУВКГ є реалізація послуг з централізованого водопостачання та водовідведення.

У 2017 році тарифи на послуги водопостачання та водовідведення змінювались 15.04.2017. Станом на 01 січня 2017 року підприємство отримало 1,2 млн. грн збитків, тому що тарифи встановлені з 26.08.2016 на цей час вже не покривали всі поточні витрати. З 15.04.2017 були підвищені тарифи на послуги централізованого водопостачання та водовідведення тільки за рахунок коригування тарифів 2016 року на ціну електроенергії, зростання заробітної плати, але це не дозволило підприємству повністю компенсувати свої витрати.

У таблиці 2 наведені дані про економічні показники за 9 місяців 2017 року в порівнянні з 9 місяцями 2016 року.

### Показники діяльності за 9 місяців 2016-2017 років

Таблиця 2

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	9місяців. 2016 року	9місяців. 2017 року	Темп приросту (зниження), %
1.	Дохід від операційної діяльності (балансові розрахунки) всього, у т.ч.:	тис. грн	26904	38020	+41,3
	- дохід від реалізації	тис. грн	26267	36970	+40,7
	- інші операційні доходи	тис. грн	78	182	+133,3
	- інший дохід	тис. грн	559	868	+55,3
2.	Витрати на виробництво всього, у т.ч.:	тис. грн	30539	39219	+28,4
	- матеріальні витрати	тис. грн	10512	13471	+28,1
	- витрати на оплату праці	тис. грн	13371	16344	+22,2
	- відрахування на соц. заходи	тис. грн	2648	3022	+14,1

	- амортизація	тис. грн	2488	4583	+84,2
	- інші витрати	тис. грн	1520	1799	+18,4
3.	Собівартість реалізації:	грн			
	- 1 куб м води		5,15	6,75	+31,1
	- 1 куб м каналізації		5,13	7,61	+48,3
4.	Собівартість реалізованої продукції	тис. грн	27569	34773	+26,1
5.	Адміністративні витрати	тис. грн	1643	2478	+50,8
6.	Витрати на збут	тис. грн	1149	1582	+37,7
7.	Інші витрати	тис. грн	178+1	386+1	+116,9
8.	<b>Прибуток (збиток) чистий (балансовий)</b>	тис. грн	<b>- 3636</b>	<b>-1200</b>	<b>-</b>
9.	Середньооблікова чисельність працюючих в еквіваленті повної зайнятості	осіб	<b>334</b>	<b>309</b>	-7,5
10.	Середньомісячна зарплата	грн	4448	5877	+32,1

Дохід від реалізації послуг за 9 місяців 2017 року виріс на 40,7 % від рівня 9 місяців 2016 року за рахунок встановлення нових тарифів.

Загальні витрати на виробництво послуг збільшилися на 28,4 %, у тому числі:

- матеріальні витрати збільшилися на 28,1 %;
- витрати на оплату праці збільшилися на 22,2 % у зв'язку із зростом прожиткового мінімуму та середньої заробітної плати на підприємстві. На підприємстві заробітна плата нараховується з розрахунку прожиткового мінімуму 1 684 грн. Середньомісячна заробітна плата збільшилася на 32,1 % та склала 5 877 грн;

- амортизація збільшилася на 84,2 % за рахунок збільшення вартості основних фондів у результаті модернізації, капітального ремонту, придбання нових основних засобів, отримання від власника в господарське ведення;

- інші витрати збільшилися на 18,4 %.

За результатами роботи КП ВУВКГ за 9 місяців 2017 року отримало збиток у розмірі 1 200 тис. грн, що в три рази менше ніж за аналогічний період 2016 року.

Аналіз виконання фінансового плану на 2017 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів за 9 місяців 2017 року запланована на рівні 37 410 тис. грн, а фактично отримано 38 020 тис. грн, що становить 101,6% від запланованої суми;

- загальна сума витрат за 9 місяців 2017 року запланована на рівні 37 410 тис. грн, а фактична сума витрат 39 219 тис. грн, що становить 104,8% від запланованої суми;

- у результаті фінансово-господарської діяльності за 9 місяців 2017 року фактично отримано збиток у сумі 1 200 тис. грн.

Керуючись Правилами приймання стічних вод міста, затверджених рішенням виконавчого комітету міської ради від 25.03.2003 № 137 за перевищення гранично-допустимої концентрації шкідливих речовин у стічних водах абонентами КП ВУВКГ за 9 місяців 2017 року підприємством отримано 318 891,53 грн., з них 20% перераховано в місцевий бюджет.

#### 4. Дебіторська заборгованість

У таблиці 3 наведені дані про стан дебіторської заборгованості на підприємстві.

Таблиця 3

Категорія споживачів	Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2017, тис. грн	Дебіторська заборгованість станом на 30.09.2017, тис. грн	Відхилення	
			Сума, тис. грн	%
Населення	5359,1	6313,9	+954,8	+17,8
Пільги, субсидії	0	0	0	0
Державний бюджет, місцевий бюджет	-0,1	-0,4	-	-
Інші споживачі	-342,7	597	-	-
Разом	5016,3	6910,5	+1894,2	+37,8

За 9 місяців 2017 року рівень оплати споживачами за спожиті послуги дорівнює 95,6%.

Дебіторська заборгованість з державного та місцевого бюджетів збільшилася лише на 310 грн. Дебіторська заборгованість населення збільшилася на 954,8 тис. грн, з них на суму 729,9 тис. грн зросла через виконання Постанови Кабінету Міністрів України від 23.06.2016 № 534 - було повернено невикористані суми субсидій для відшкодування витрат на оплату послуг з централізованого постачання холодної води та водовідведення до державного бюджету.

На виконанні Горішньоплавнівського міського відділу державної виконавчої служби Головного територіального управління юстиції у Полтавській області станом на 29.09.2017 перебуває 148 виконавчих проваджень за виконавчими документами, виданими міським судом, про стягнення заборгованості за спожиті послуги з централізованого водопостачання та водовідведення на загальну суму 1 078,4 тис. грн.

Протягом 2017 року Горішньоплавнівським міським відділом державної виконавчої служби Головного територіального управління юстиції у Полтавській області повернуто 286 виконавчих документів у зв'язку з відсутністю майна, на яке може бути звернуте стягнення.

Станом на 29.09.2017 Горішньоплавнівським міським відділом державної виконавчої служби Головного територіального управління юстиції у Полтавській області виконано в повному обсязі 2 виконавчих документа на суму 18 321,86 грн, що складає 1,2% від загальної суми виконавчих документів, поданих на примусове виконання.

Значно подорожчало ведення судової роботи: при поданні заяви на видачу судового наказу до державного бюджету сплачується судовий збір в розмірі 0,5 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, що, станом на 27 вересня 2017 року, складає 842 грн та у зв'язку з обов'язковим авансуванням витрат на виконавче впровадження в розмірі 2% від суми, що підлягає примусовому стягненню за виконавчим документом.

Таким чином, з метою повторного подання виконавчих документів до ДВС КП ВУВКГ станом на 29 вересня 2017 року необхідно здійснення фінансування з обігових коштів підприємства витрат в розмірі 30 000 гривень, що мають безнадійну природу повернення та не мають перспективи відшкодування.

## 5. Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість підприємства складає 5,744 млн. грн.

З них:

- 1390,120 тис. грн - штрафні санкції за невиконання договірних зобов'язань перед ПАТ «Полтаваобленерго»: пеня, інфляційні втрати та річні відсотки, що підлягають списанню, так як 29 травня 2017 року КП ВУВКГ внесено до Реєстру теплопостачальних, теплогенеруючих організацій, підприємств централізованого водопостачання та водовідведення, що беруть участь у процедурі врегулювання заборгованості за спожиті енергоносії, відповідно до Наказу Мінрегіону №132 від 29 травня 2017 року. Підприємством проводиться претензійно-судова робота направлена на списання вказаної заборгованості;

- 4353,880 тис. грн - поточна заборгованість, що виникла з причини нестачі обігових коштів на підприємстві.

## 6. Інвестиційна діяльність

Міська владою як власником підприємства протягом 2017 року було виділено кошти для оновлення основних засобів підприємства у розмірі 10,63 млн. грн, наразі з них освоєно 8,59 млн. грн. На виконання інвестиційної програми протягом 9 місяців 2017 року підприємством було витрачено близько 2,74 млн. грн власних коштів (додається).

## 7. Проблеми підприємства та пропозиції щодо їх вирішення

Проблеми	Шляхи вирішення
Зношеність основних засобів у середньому по підприємству майже 60%, не враховуючи оновлених.	Заміна на нове обладнання, менш енергоємне; застосування сучасних матеріалів та технологій, ефективне та оптимальне використання транспорту - з меншим споживанням паливно-мастильних матеріалів
Затратне використання котельні на кам'яному вугіллі для опалення водоочисної станції.	Модернізація системи опалення, перехід на альтернативні види палива
Застосування хлору для знезараження води.	Перехід від використання хлору на використання концентрованого гіпохлориту натрію та діоксиду хлору
Незадовільний стан джерела водопостачання міста.	Збільшення циркуляції води в протоці «Річище» з водою русла р. Дніпро, очищення та поглиблення джерела водопостачання. Впровадження рекомендацій інституту водних

	проблем і меліорації НААН щодо роботи комплексу: «Джерело водопостачання – водозабірні споруди м. Горішні Плавні»
Очищені стічні води не досягають показників з якості, необхідних для скидання стоків у відкриті водойми.	Проведення енергоаудиту ефективності роботи каналізаційних очисних споруд та розроблення фінансового плану реконструкції каналізаційних очисних споруд
Застарілий парк автомобільного транспорту, з рядом суттєвих недоліків	Оновлення парку автомобільного транспорту для забезпечення якісного та своєчасного обслуговування міських мереж водопостачання і водовідведення та населення міста

Проблеми, що існують на підприємстві, можна вирішувати тільки за умови додаткового фінансування з різних джерел: пільгове кредитування, державні субвенції, підтримка місцевого бюджету. Встановлені тарифи з плановим прибутком 25% дозволять вирішити проблеми з технічного переоснащення та модернізації основних фондів на рівні 5,8 млн. грн на рік.

**Директор КП ВУВКГ**

**С.М.Ярош**