

Згідно підпункт 13 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення постанови НКРЕКП від 22.03.2017 № 307

КП «Водоканал м. Ужгорода» інформує споживачів щодо основних характеристик своєї діяльності

Звіт КП «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності за 1 квартал 2022р. (з наростаючим підсумком)

За 1 квартал 2022 рік обсяг реалізації води на підприємстві зменшився на 10,1 тис. м. куб порівняно з 1 кварталом 2021 роком, водовідведення зменшилося на 55,70 тис. м. куб. Внаслідок зростання тарифів на основну діяльність доходи підприємства зросли на 3664,9 тис. грн. оплата за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення склала 83,8 %, що на 3,8 % менше ніж з 1 кв. 2021 р.. Середньозважений встановлений діючий тариф на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення за аналізований період склав 35,65 грн/м³ (без ПДВ), вартість реалізованих послуг водопостачання та водовідведення склала 36,36 грн/м³ (без ПДВ), збиток на 1 м. куб води та стоків складає 0,71 грн. (без ПДВ). За 1 квартал 2022 року середня заробітна плата по підприємству зросла на 773,2 грн./ос, що становить 5,7 % росту з попереднім періодом і склала **14229 грн./ос. при тому, що в тарифі цей показник складає – 15582 грн.**

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю з січня по березень 2022 року склала **104971 тис. грн.** з неї поточна дебіторська заборгованість складає – 51037 тис. грн., (форма №1 р. 1125), довгострокова 16988 тис. грн. (форма №1 р. 1040) сумнівна 36946 тис. грн. Заборгованість населення складає – 98284,4 тис. грн, у тому числі Холмківська ОТГ (с. Коритняни) – 19416,8 тис. грн.

Кредиторська заборгованість на 31 березня 2022 року складає – **111342 тис. грн.** (форма №1 р. 1695), з неї заборгованість перед бюджетом – 57943 тис. грн. (форма №1 р. 1620), заборгованість за товари роботи та послуги складає -16631 тис. грн. (форма №1 р. 1615) у т.ч. борг за спожиту електроенергію станом на 1 квітня 2022р. становить – 13688 тис. грн.

Діючі тарифи, які діяли у впродовж 1 кварталу 2022 року на послуги водопостачання і водовідведення встановлені постановами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг № 2499 від 16.12.2020р. та № 2861 від 22.12.2021р. включають складову прибутку як обігові кошти у розмірі 2 % від розрахункової планової собівартості послуг передбаченою структурою тарифу. Крім цього тарифи встановлені на 2022 рік включають коригування витрат з урахуванням пункту 2 Постанови НКРЕКП від 23.07.2021 р. № 1161 що зменшують собівартість по

централізованому водопостачанню на 5572,89 тис. грн., та по централізованому водовідведенню на 2173,59 тис. грн. Данні суми зняті внаслідок невикористаного фонду заробітної плати та понаднормативних витрат підприємства за попередні періоди, а саме за 2019-2020 роки за результатом проведеної перевірки НКРЕКП.

Діяльність КП «Водоканал м. Ужгорода» впродовж тривалого часу проводилась за збитковими тарифами, що приводила до відсутності обігових коштів на підприємстві, та ставало наслідком не своєчасних сплат по поточним зобов'язанням та платежів. Урахуванні у діючих тарифах 2 % від розрахункової планової собівартості прибутку не завжди можуть покрити всі розриви між плановими затратами та фактичними, внаслідок нестабільних цін, наприклад різкій ріст вартості електричної енергії більше 20 %, якій стався у кінці 2021 року внаслідок прийнятих цінових обмежень з метою вирівнювання цінових індикативів на РДН у обох торгових зонах ОЕС України. Введення воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 року згідно з Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022, продовженим Указом Президента України від 14 березня 2022 року № 133/2022 також не може не відобразитися на діяльності підприємства. А саме, у зменшенні сплати послуг населенням, ріст цін на паливно – мастильні матеріали та матеріалів на ремонті.

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 1 кварталу 2022 року, понаднормові витрати води (згідно затверджених ІТНВПВ) складають 193,54 тис. м. куб, вони не можуть бути покриті статтями затрат тарифу.

Основна причина понаднормативного рівня витрат - зношеність та аварійність діючих водопровідних мереж. Загальна протяжність мереж станом на 1 січня 2022р. водопроводу - 286,5м., з них **ветхих і аварійних - 151,3 км., тобто 52,81%**.

Оновлення мереж за рахунок амортизації, яка у структурі тарифу на послуги централізованого водопостачання відповідно до діючого тарифу 2022р. складає 3,7 відсотків 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.

Оновлення мереж заплановано підприємством та погоджено Програмою фінансової підтримки комунальних підприємств міста Ужгород на 2018-2024 роки, з плановим забезпеченням у наданні підтримки підприємству загальним обсягом фінансування на 2022 рік – 32232 тис. грн.

Основна діяльність підприємства, а саме централізоване водопостачання та централізоване водовідведення протягом 1 кварталу 2022 року має – **1127 тис грн. збитку.** Загальний результат підприємства від операційної діяльності складає **2351 тис. грн.** збитку (рядок 2295 Звіту по фінансові результати за 1 квартал 2022р.).

Негативний фінансовий результат підприємства виникає також із за відсутності **повного покриття затрат по абонентському обслуговуванню** споживачів, якій становить на кінець звітного періоду – **1033 тис. грн. збитку.**

З 1 травня 2021 набрав чинності Закон України від 03.12.2020 №1060 «Про внесення змін до деяких законів України щодо врегулювання окремих питань у сфері надання житлово-комунальних послуг». Внесені зміни передбачають комплекс важливих рішень як для підприємств галузі, так і для споживачів комунальних послуг.

Одним з пунктів Закону № 1060, передбачено запровадження публічних договорів приєднання про надання комунальних послуг, що значно спрощує процедуру укладення цих договорів як для виконавців комунальних послуг, так і для споживачів послуг, дозволяє уникнути додаткових фінансових витрат, пов'язаних із укладенням договорів у письмовій формі.

Прозорі відносини між надавачами послуг та споживачами є дуже важливим фактором для взаємної довіри. Зважаючи на те, що водоканал є монополістом, такі відносини регулюються договорами, форма яких встановлюється державою. Закон вимагає, щоб договір був типовим і відхилення від нього не допускаються. У результаті підприємство очікувало змін до постанови Кабінету Міністрів України від 05.07.2019 №690 «Про затвердження Правил надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення» і типових договорів про надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, які були внесені тільки 2 лютого 2022 року, при чому застосування довгоочікуваних публічних договорів підприємство почне з 1 травня 2022 року.

У діючих тарифах 2022 року виключені витрати підприємства на збут. Отже, протягом 1 кварталу 2022 року 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, введення реєстрів по встановленню терміну повірки індивідуальних приладів обліку повинно відшкодуватися за рахунок абонентського обслуговування. У результаті законодавчо не врегульованих питань підприємство протягом 1 кварталу не мало можливості нарахування плати за абонентське обслуговування по всім абонентам, які отримують послуги централізованого водопостачання та централізоване водовідведення. Внаслідок діяльність по абонентському обслуговуванню за 1 квартал 2022 року має збитковий результат.

Основною метою діяльності КП «Водоканал м. Ужгорода» є забезпечення неперервності виробничого процесу та реалізації послуг населенню - це напряму залежить від ефективного управління оборотним капіталом підприємства, підтримка його ліквідності й платоспроможності на належному рівні, та виконанню своєчасно своїх зобов'язань. Фінансовий стан підприємства залежить як від механізму ціноутворення в сфері питного водопостачання і водовідведення так і від платоспроможності споживачів та їх свідомості та відповідальності. На сьогодні відсутні ефективні механізми зменшення дебіторської заборгованості і недопущення подальшого її приросту (головним чином населення багатоквартирних будинків, якому припинити надання послуг технічно неможливо), несправедливим податковим законодавством (внаслідок якого при погашенні податкового боргу виникають надмірні суми пені та штрафних санкцій, які не мають джерела відшкодування в тарифах основної діяльності).

**Загальна позитивна динаміка по КП «Водоканал м. Ужгорода» за 1 квартал
2022 р.**

- За вказаний період середня заробітна плата зросла на 5,7 % порівняно з періодом 1 кварталу 2021 року та склала 14229 грн. на одну особу підприємства;
- Виконано роботи по об'єктам на загальну **суму 2250,67 тис. грн** (без ПДВ), за кошти підприємства, у тому числі до фінансовано захід інвестиційної програми 2022 року П. 1.8.1 Оснащення лабораторії – придбання хроматографу на суму 1115,46 тис. грн.
- Станом на 31.03.2022 р. ліквідовано 97 аварійних витоків води та 447 заторів на каналізаційних мережах.

Основні показники підприємства за 1 квартал 2022р. КП "Водоканал м. Ужгорода"

№ з/п	Показник	о/в	1 квартал 2021р.	1 квартал 2022р.	Різниця між періодами 2022р. та 2021р.
1	Підйом	тис.м.куб	2206	2233	27,00
2	Подача води	тис.м.куб	1906,90	1939,00	32,1
3	Втрати та витрати у т.ч.	тис.м.куб	988,90	1026,90	38
3.1	понаднормові	тис.м.куб	165,62	193,54	27,9
3.2	% понаднормативних втрат	%	16,83	17,99	1,16
4	Реалізація води у т.ч.	тис.м.куб	1217,1	1207,0	-10,1
4.1	Населення	тис.м.куб	1025,70	970,0	-55,70
4.2	Бюджет та інші споживачі	тис.м.куб	191,40	237,00	45,60
5.5	Каналізація	тис.м.куб	1431,2	1319,0	-112,2
6	Нарахований дохід (з ПДВ)	тис.грн.	49537,1	53202,03	3664,9
7	Оплата (з ПДВ)	тис.грн.	43402,3	44581,14	1178,9
8	% оплати за надані послуги	%	87,6	83,80	-3,8
9	Фактична собівартість (витрати) за 1 м³ води та стоків	грн.м.куб	31,96	36,36	4,40
10	Середньозважений діючий тариф без ПДВ за період	грн.м.куб	32,28	35,65	3,37
11	Збитки на реалізації 1 куб. м води та стоків (без ПДВ)	грн.м.куб	0,32	-0,71	-1,03
12	Фінансові результати від операційної діяльності (р. 2195 форма №2)	тис.грн.	-595	-2336,00	-1741,00
12.1	результат - основна діяльності	тис.грн.	-49	-1127	-1078,00
12.2	результат - інші види діяльності	тис.грн.	114	166	52,00
12.3	результат - абонентське обслуговування	тис.грн.	-660,00	-1033,00	-373,00
12.4	та інші збитки		0	-342,00	-342,00
13	Дебіторська заборгованість (послуги водопостачання та водовідведення)	тис.грн.	88732,00	104971,00	16239
14	Електрична енергія				
14.1	Актив	тис. кВт·год	4613,9	4024,45	-589,4
14.2	Реактив	тис. кВАр·год	1122,5	860,9	-261,6
14.3	Нараховано за використану електричну енергію	тис.грн.	15975,2	19865,3	3890,1
14.4	Оплата за електричну енергію	тис.грн.	15020,7	13557,8	-1462,9
14.5	% оплати за спожиту е/е	%	94,0	68,2	-25,8
14.6	Середній діючий тариф за період на електроенергію II кл. (без ПДВ)	грн./кВт*год.	3,1304	4,3849	1,3
14.7	Тариф електроенергії у затвердженому тарифі на послуги ЦВВ II кл., (без ПДВ)	грн./кВт*год.	3,3559	4,6042	1,2
14.8	Відхилення між середнім діючим тарифом на електроенергію та тарифом, закладеним у тарифі на послуги ЦВВ	%	-6,7198	-4,76	2,0
15	Поточні зобов'язання за товари, роботи, послуги (форма №1 р. 1615) у т.ч.	тис.грн.	7578,00	16631,0	9053,0
15.1	Заборгованість за електричну енергію на кінець періоду	тис.грн.	5585,25	13688,00	8102,75
15.2	Інша заборгованість за товари та послуги	тис.грн.	1992,75	2943,00	950,25

16	Розрахунки з бюджетом	тис.грн.	42589	57943	15354,00
17	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-595,00	-2351,00	-1756,00
18	Середня заробітна плата по підприємству	грн/ос	13456	14229	773,2
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.	77169	111342	34173,00
21	Залишок непокритих збитків (форма №1 р. 1420)	Тис. грн	63386	70333	6947,00

**Інформація КП "Водоканал м. Ужгорода" щодо нарахування та оплати
послуг централізованого водопостачання та водовідведення за 1 квартал
2022р.**

2022 рік	Нараховано, тис. грн.	Поступило, тис. грн.	% поступлення
Міський бюджет	1599,65	1268,95	79,3
Обласний бюджет	1350,07	889,11	65,9
Державний бюджет	2903,5	2461,44	84,8
Інші споживачі	5778,01	5019,16	86,9
Холмківська ОТГ	682,76	1673,56	245,1
Відомче населення	904,05	551,93	61,1
Житлові будівельні кооперативи	400,85	404,46	100,9
ОСББ	1157,71	829,83	71,7
Населення (ЖЕКИ)	38425,43	31482,7	81,9
ВСЬОГО:	53202,03	44581,14	83,80

Довідка

про дебіторську заборгованість КП "Водоканал м. Ужгорода" станом на 31.12.2021р. та 31.03.2022р. за послуги водопостачання та водовідведення

Дебіторська заборгованість	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.	%
	31.12.2021	31.03.2022	різниця	зміни
Населення в т.ч.:	92956,19	98284,40	5328,21	5,7
Населення (ЖЕКИ)	70222,92	75860,80	5637,88	8,0
Відомче населення	1429,15	1781,20	352,05	24,6
Житлові будівельні кооперативи	211,52	207,9	-3,62	-1,7
ОСББ	685,04	1017,7	332,66	48,6
Холмківська с/р	20407,56	19416,8	-990,76	-4,9
Бюджет	2958,04	3645,3	687,26	23,2
Міський бюджет	2,66	184	181,34	0,0
Обласний бюджет	536,26	825,2	288,94	53,9
Державний бюджет	2419,12	2636,1	216,98	9,0
Інші споживачі	2291,38	3040,8	749,42	32,7
Разом:	98205,61	104970,50	6764,89	61,67

Інформація КП «Водоканал м. Ужгорода» о господарської діяльності у розрізі видів та обсягів отриманих доходів за ними за 1 квартал 2022 р.

Найменування видів діяльності за КВЕД	Доход від реалізації послуг тис. грн. (без ПДВ)	% від загального доходу
Основна діяльність підприємства		
36.00 Централізоване водопостачання	26588,00	57,90
37.00 Централізоване водовідведення	17747,00	38,65
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)	147	0,32
43.22 обслуговування фонтанів	0	0,00
33.12 Надання інших допоміжних комерційних послуг(монтаж, демонтаж, повірка засобів обліку	81	0,18
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)	73	0,16
71.20 Технічні випробування та дослідження (хіміко-бактеріологічний аналіз питної та стічної води)	6	0,01
49.41 Вантажний автомобільний транспорт (надання послуг автотранспортних засобів та спецтехніки)	69	0,15
68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (надання в оренду приміщень, розміщення телекомунікаційного обладнання)	41	0,09
Абонентна плата	1165	2,54
Інші доходи підприємства	0	0,00
Разом чистий дохід по підприємству за період (рядок 2000 Звіт про фінансові результати)	45917,0	100,00

Відомість про фінансовий результат діяльності підприємства за 1 квартал 2022р.

Тис.. грн. без ПДВ

Дані	Централізоване водопостачання та централізоване водовідведення	Інші види діяльності	Абонентна плата	Інші доходи, та витрати	Разом
Чистий дохід підприємства	44335,00	417	1165,00	0	45917,00
Інші операційний дохід				93,00	93,00
Разом дохід	44335,00	417	1165	93,00	46010,00
Витрати підприємства	45462	251	2198	435	48346,00
Інші операційні витрати				15	15,00
Разом витрати	45462	251	2198	450	48361,00
Фінансовий результат підприємства (+прибуток – збиток)	-1127,00	166	-1033	-357,00	-2351,00

Тарифи які діяли з січня по березень 2022 р. на послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення

Назва послуги	Реквізити відповідного розпорядження, яким затверджено тариф	
	Постанова НКРЕКП № 2499 від 16.12.2020 р. введені в дію з 1 січня 2021 р.	Постанова НКРЕКП № 2861 від 22.12.2021 р. введені в дію з 1 січня 2022 р.
	Розмір тарифів (з ПДВ), грн/куб. м	
Централізоване водопостачання споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	25,36	26,52
Централізоване водовідведення споживачам, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	13,48	16,34
Разом	38,84	42,86
Централізоване водопостачання споживачам, <u>які є суб'єктами</u> господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	10,00	9,70
Централізоване водовідведення споживачам, <u>які є суб'єктами</u> господарювання у сфері централізованого водопостачання / водовідведення	9,47	11,84
Разом	19,47	21,54

**Аналіз планових та фактичних витрат КП «Водоканал м. Ужгорода» у 1 кварталі
2022 році
за основним видом діяльності
з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення**

Тис. грн. без ПДВ

Дані	Планові показники, які ураховані у тарифах відповідно до терміну дії кожного з них у 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 планом грн на м.куб, тис. грн.)
Разом діючий тариф, грн. м ³ та фактична собівартість (без ПДВ) за період у т. ч.:	35,65	36,36	-0,71
<i>Централізоване водопостачання:</i>	<i>22,10</i>	<i>22,27</i>	<i>-0,17</i>
<i>Централізоване водовідведення:</i>	<i>13,55</i>	<i>14,09</i>	<i>-0,54</i>
Витрати	45268	45462	194,0
<i>* матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси</i>	<i>3989</i>	<i>2693,0</i>	-1309,0
<i>* електроенергія</i>	<i>15730</i>	<i>16541,0</i>	824,0
<i>* витрати на оплату праці</i>	<i>17710</i>	<i>17605</i>	-105,0
<i>* нарахування на зарплату</i>	<i>3896</i>	<i>3499</i>	-397,0
<i>* амортизаційні витрати</i>	<i>2072</i>	<i>3059</i>	987,0
<i>* інші витрати</i>	<i>1871</i>	<i>2065</i>	194,0
Всього доходи на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення тис. грн. без ПДВ у т. ч.:	44534	44335	-199,0
Розрахунковий прибуток тис. грн. (доходи – витрати)	-734	-1127	-393,0

Довідка
про вартість виконаних робіт
по об'єктам КП «Водоканал м. Ужгорода» за 1 квартал 2022р.

№ п/п	Найменування об'єктів та робіт	Фінансування за рахунок коштів, тис. грн.		
		Всього використано коштів	Всього використано коштів	Всього використано коштів
1	2	3	4	5
1	Заміна в/вводів та окремих амортизованих ділянок водопровідних мереж по місту (d = 32÷200 мм), L = 125 п.м.	118,41	118,41	0,00
2	Заміна аварійних ділянок каналізаційних мереж по місту (d = 100÷500 мм), L = 58 п.м.	502,31	502,31	0,00
3	Заміна аварійних ділянок мереж ВК по вул. Богомольця	263,48	263,48	0,00
4	Встановлення люків на в/мережах (20 шт.)	88,52	88,52	0,00
5	Встановлення люків на к/мережах (22 шт.)	64,99	64,99	0,00
6	Заміна аварійних засувок на в/мережі (3 шт.)	57,06	57,06	0,00
7	Заміна пожгідрантів	9,14	9,14	0,00
8	Ремонт колодязів на в/мережах	31,30	31,30	0,00
9	Дофінансовано оснащення лабораторії – придбання хроматографу	1115,46	1115,46	0,00
	Всього:	2250,67	2250,67	0,00

Станом на 31.03.2022 р. ліквідовано 97 аварійних витоків води та 447 заторів на каналізаційних мережах.

ПРЕТЕНЗІЙНО-ПОЗОВНА РОБОТА
Станом на 01.04.2022 року

Населення

Подано до суду заяв про видачу судового наказу та позовів – 54 шт., на загальну суму – 470 970,85 грн.

Укладено договорів на розстрочення заборгованості - 32 шт. на суму – 610 628,88 грн., з них здійснили оплату першого внеску в сумі – 93 619,07 грн.

**Результати роботи з міським відділом Державної виконавчої служби
по населенню**

Подано виконавчих листів та судових наказів по населенню в міський відділ ДВС – 73 шт. на суму – 819 803,34 грн.

Стягнуто і перераховано по виконавчим провадженням – 122 270,42 грн.

Юридичні особи

Подано до суду позовів на юридичних осіб – 3 шт., на загальну суму – 5 233 280,14 грн.

Укладено господарських договорів – 220 шт.