

ЗВІТ

про діяльність комунального підприємства «Водоканал» за 2022 рік

1. Загальна характеристика комунального підприємства «Водоканал»

Комунальне унітарне підприємство «Водоканал» (далі - Підприємство) утворено Арцизькою міською радою на базі відокремленої частини комунальної власності і входить до сфери її управління, на підставі Господарського кодексу України, та є правонаступником приватного підприємства «Джерело». Підприємство зареєстровано в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань 23.12.2003 року.

Уповноваженим органом управління підприємства є виконавчий комітет Арцизької міської ради.

Місце знаходження Підприємства: Одеська область, Болградський район, м. Арциз, вул. Відродження, 4.

Основна діяльність та завдання підприємства, що є визначною метою його створення та забезпечує частину його доходу спрямована на:

- забір, очищення та постачання води
- каналізація, відведення й очищення стічних вод
- монтаж водопровідних мереж

КП «Водоканал» надає послуги з водопостачання та водовідведення на території м. Арциз. Загальна протяжність водопровідної мережі становить 75,0 км, каналізаційної – 27,0 км.

На виконання покладених на підприємство функцій у 2022 році фактично були задіяні **55 співробітників**, відповідно до затвердженої структури та чисельності підприємства, серед яких:

Найменування структурного підрозділу	Кількість штатних одиниць	Фактична кількість одиниць
адміністративний персонал	6	5,25
персонал водопостачання	20	18,5
персонал водовідведення	19	15,5
загальновиробничий персонал	10	8,5
персонал збуту	6	6
оператор з локального очищення води	1	1
Всього	62	54,75

Майже 90% працівників задіяні у виробничому процесі.

Загальний фонд заробітної плати з урахуванням податків у 2022 році складав **6 290 419,04 грн.**, з них:

№ з/п	Показники	Фонд заробітної плати з урахуванням податків на 2022 рік, грн.	Середньомісячна заробітна плата 1 працівника, грн.	Частка у загальному фонді заробітної плати
1	Фонд заробітної плати з урахуванням податків, у т.ч.	6 290 419,04	9 921,80	
1.1	адмінперсонал	1 057 902,64	19 960,43	16,8%
1.2	персонал водопостачання	2 062 921,97	9 292,44	32,8%
1.3	персонал водовідведення	1 467 359,88	7 889,03	23,3%
1.4	загальновиробничий персонал	872 375,54	10 027,31	13,9%
1.5	персонал збуту	679 056,94	9 431,35	10,8%
1.6	оператор з локального очищення води	150 802,07	11 034,12	2,4%

Заборгованість з оплати праці відсутня.

2. Фінансово-господарська діяльність

За 2022 рік доходи від операційної діяльності підприємства склали всього: **14 892,4 тис. грн.**, з них:

1. Надходження від надання послуг з водопостачання та водовідведення - **12 247,7 тис. грн.**;

2. Надходження від надання послуг з іншої діяльності (станція локальної очистки води, вивіз нечистот, технічне обслуговування, пломбування, інші) – **595,0 тис. грн.**;

3. Надходження з місцевого бюджету, передбачені програмами «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства на 2021 рік» та «Цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Аризької міської територіальної громади Одеської області на 2021-2024 роки» - **2 049,7 тис. грн.**

За рахунок інвестиційної діяльності протягом 2022 року залучено товарно-матеріальні цінності та технічну допомогу, **загальною вартістю 2 010,8 тис. грн.**

Стан охоплення населення послугами з водопостачання та водовідведення

№ з/п	послуга	Кількість домогосподарств, од.	кількість юридичних осіб	Охоплення послугами			
				Кількість домогосподарств, од.	% охоплення послугами	кількість юридичних осіб	% охоплення послугами
1	водопостачання	7200	256	6485	90%	256	100%
2	водовідведення	3875	153	3759	97%	153	100%

Високий рівень охоплення мешканців послугами з водопостачання та водовідведення – 90% - 100%.

2.1 Перелік виконаних робіт

Протягом 2022 року підприємство виконало наступні види робіт:

1. Свердловина по вул. Лугова (початок) - заміна глибинного насосу, заміна напірного свердловинного трубопроводу, заміна кабелю живлення глибинного насосу, встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за кошти Арцизької міської ради – 120,5 тис. грн.

2. Свердловина по вул. Лугова - встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного Комітету «Червоний хрест» – 108,3 тис. грн.

3. Свердловина по вул. Червоноглинська - встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного об'єднання OXSFAM – 154,6 тис. грн.

4. Свердловина №2 Водозабір-Арциз 2 - встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного об'єднання OXSFAM – 199,1 тис. грн.

5. Свердловина №1 Водозабір (вул. Європейська 29Б) - встановлення шафи керування насосним обладнанням з плавним пуском та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного об'єднання OXSFAM – 199,1 тис. грн.

6. Свердловина №3 Водозабір (вул. Європейська 29Б) - заміна глибинного насосу на енергоекономічний. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного об'єднання OXSFAM – 60,0 тис. грн.

7. КНС Арциз2 - встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням. Роботи виконанні за рахунок технічної допомоги від Міжнародного об'єднання OXSFAM – 155,9 тис. грн.

8. Придбання дизель-генераторної установки для аварійного живлення свердловин по вул. Лугова та вул. Червоноглинська.

9. Водозабір (вул. Європейська 29Б) - встановлення шафи керування насосним обладнанням з частотним перетворювачем та дистанційним керуванням.

Протягом 2022 року працівники КП «Водоканал» здійснили поточний ремонт водопровідної мережі загальною протяжністю 1 982 м.

2.2 Тарифи на послуги з водовідведення

Рішенням виконавчого комітету Арцизької міської ради від 14.02.2022 №20 «Про коригування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення у м.Арциз» **скориговані тарифи на період 02.2022 – 02.2023 календарний рік** (у зв'язку з підвищенням вартості 1 кВт/год. електроенергії та розміру мінімальної заробітної плати) відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та центральне водовідведення, затвердженого постановою КМУ від 01.06.2011 р. №869.

Структура тарифу

водопостачання	водовідведення
- планова виробнича собівартість (заробітна плата, нарахування за заробітну плату (ЄСВ), матеріальні витрати (електроенергія активна, реагенти, матеріали, запчастини, паливно-мастильні матеріали) – 70,4 %; - планові адміністративні витрати – 7%; - загальновиробничі витрати – 18,2% - витрати на збут – 4,4% - рентабельність – 10% <i>Тарифом не передбачені такі витрати, як:</i> - інші витрати операційної діяльності.	- планова виробнича собівартість (заробітна плата, нарахування за заробітну плату (ЄСВ), матеріальні витрати (електроенергія активна, матеріали, запчастини, паливно-мастильні матеріали) – 69,2 %; - планові адміністративні витрати – 7,2%; - загальновиробничі витрати – 19,1% - витрати на збут – 4,5% - рентабельність – 10% <i>Тарифом не передбачені такі витрати, як:</i> - інші витрати операційної діяльності.

2.3 Фактична собівартість послуг з водопостачання та водовідведення

В основу розрахунку фактичної собівартості послуг взято послуги для населення, оскільки ця категорія споживачів займає 90% серед всіх споживачів.

Протягом 2022 року фактична собівартість послуг з водопостачання та водовідведення становить:

з/п	Послуга	Фактична собівартість, грн./ куб.м	Затверджений тариф, грн./ куб.м	Відхилення, грн./ куб.м (+/-)
	водопостачання			
	населення	25,3	24,26	-1,04
	бюджетні установи		36,01	
	інші установи		53,43	
	водовідведення			
	населення	23,2	16,31	-6,89
	бюджетні установи		26,34	
	інші установи		41,52	

Встановлено, що фактична собівартість послуги за водопостачання більша на 1,04 грн./куб.м та водовідведення більша на 6,89 грн./куб.м ніж у затвердженому тарифі, у зв'язку з чим підприємство зазнало збитки на загальну суму **1364,7 тис. грн.** (за 2022 рік реалізовано води 336,3 тис. куб. м * 1,04=349,8 тис. грн.; реалізовано водовідведення 147,3 тис. куб. м * 6,89 грн. = 1014,9 тис. грн.).

Враховуючи вищевикладене встановлено, що діючі тарифи на послуги з водовідведення є меншими від фактичних витрат.

Чинники, які вплинули на собівартість послуг

Стрімкий ріст цін на товари та послуги, паливно-мастильні матеріали, електроенергію, викликаний воєнними діями в Україні.

2.4 Стан розрахунків споживачами послуг у 2022 році

Нарахована плата, тис. грн.	Сплачено за послуги, тис. грн.	Недоотримано доходів, тис. грн.	Відсоток від нарахування
12 559,2	12 247,7	-311,5	97,5%

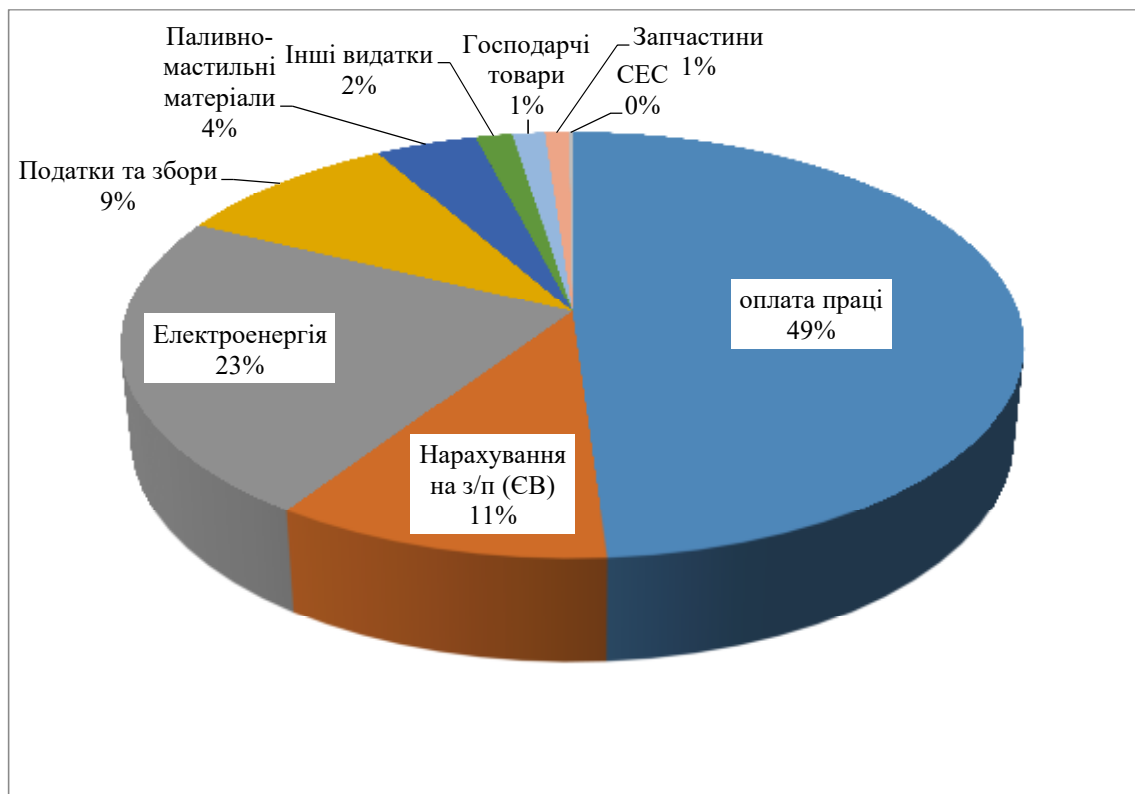
У затвердженому тарифі закладено плановий прибуток у розмірі 10%, тобто з нарахуваної суми 12 559,2 тис. грн. прибуток становить 1 255,9 тис. грн. Оскільки за 2022 рік абоненти не у повному обсязі сплатили за отримані послуги (-311,5 тис. грн.), підприємство недоотримало прибуток у сумі 31,15 тис. грн.

2.5 Структура видатків підприємства

За 2022 рік підприємством здійснено **видатків у сумі 12 852,1 тис. грн.**

№ з/п	Видатки	тис. грн.	Частка від загальних витрат, %
	Всього видатків, у т.ч.	12 852,1	
1	- оплата праці з нарахуванням	6 290,4	48,9%
2	- нарахування на з/п (ЄВ)	1 339,8	10,4%
3	- сплата податків та зборів, всього, у т.ч.:	1210,1	9,4%
	<i>екологія</i>	<i>30,9</i>	
	<i>сплата за спеціальне водокористування</i>	<i>59,1</i>	
	<i>надра</i>	<i>479,8</i>	<i>39,6%</i>
	<i>земельний податок</i>	<i>3,8</i>	
	<i>оренда землі</i>	<i>0,4</i>	
	<i>ПДВ</i>	<i>636,1</i>	<i>52,6%</i>
4	паливно-мастильні матеріали	546,3	4,6%
	запчастини для авто	129,3	1%

5	господарчі товари	175,1	1,4%
	СЕС	18,2	0,1%
	оплата комунальних послуг всього, у т.ч. електрична енергія	2 945,4 2945,4	23%
9	інші видатки	197,5	1,5%



Найбільша питома вага видатків:

- оплата праці – 6 290,4 тис. грн., або 48,9%;
- оплата за спожиту електроенергію – 2 945,4 тис. грн., або 23%;
- сплата податків та зборів – 9,4%.

Стан розрахунків за спожиту електроенергію

За КП «Водоканал» обліковуються 15 точок комерційного обліку споживання електроенергії. Згідно актів приймання – передачі послуг між постачальником і споживачем за 2022 рік підприємством спожито **728,8 тис. кВт/год. на загальну суму 2 767,5 тис. грн.**, у т.ч. станція локальної очистки води 5,4 тис. кВт/год. на суму 27,5 тис. грн. Ціна 1 кВт/год протягом 2022 року коливалась від 3,11 грн. за кВт/год до 4,65 грн. за кВт/год.

Крім того, протягом 2022 року підприємство оплачувало за розподіл електроенергії у сумі 920,2 тис. грн. та реактивну енергію у сумі 41,7 тис. грн.

Загальна сума за спожиту електроенергію за 2022 рік становить 3 729,5 тис. грн.

Стан розрахунків за спожиту електроенергію

Загальна сума до сплати, тис. грн.	Джерело коштів		Відхиленн я, тис. грн. (+/-)
	власні кошти, тис. грн.	кошти бюджету, тис. грн.	
3 729,5	2 945,4	590,0	-194,1

За результатами аналізу встановлено, що загальна сума кредиторської заборгованості за спожиту електроенергію станом на 01.01.2023 становить 549,7 тис. грн. (з урахуванням попередньої кредиторської заборгованості).

Сплата податків та зборів

За 2022 рік підприємство сплатило до бюджетів усіх рівнів **1 210,1 тис. грн.**

КП «Водоканал» є платником податку на додану вартість (ПДВ). За результатами діяльності протягом 2022 року підприємство сплатило до державного бюджету ПДВ у сумі 636,1 тис. грн., або 52,6% від загальної суми сплачених податків та зборів.

Оскільки діяльність підприємства напряму пов'язана з видобутком корисних копалин, воно сплачує рентну плату за користування надрами. Протягом 2022 року підприємство сплатило до місцевого бюджету податок у сумі 479,8 тис. грн., або 39,6% від загальної суми податків.

Сума інших податків та зборів становить 94,2 тис. грн., або 7,8%.

Наявність транспортних засобів на підприємстві

№ з/п	Назва ТЗ	Рік введення в експлуатацію	Норма палива на 100 км, л
1	Екскаватор	2021	8 (дизпаливо)
2	АС машина	1980	20,3 (дизпаливо)
3	Таврія	1980	7,7 (бензин)
4	ГАЗ- 33023	2015	15 (дизпаливо)
5	ВАЗ 2106	Оренда ТЗ, 2004 рік випуску	10,5 (бензин)
6	ВАЗ 2109	2004	10,5 (газ)
7	Toyota	Оренда ТЗ, 2000 рік випуску	14,8 (газ), 16 (бензин)

60 % власних транспортних засобів підприємства морально та фізично зношені

Витрати палива протягом 2022 року

Вид палива	Кількість, л	Сума, тис. грн..
- бензин (А-95)	6 905,9	269 064,6

- Дп	5022	199 199,5
- Газ	4 296,1	109 025,25
Усього		577 289,35

Для забезпечення безперебійної роботи критичної інфраструктури в умовах енергетичної кризи, викликаній воєнними діями, підприємство встановило генератори на відповідних об'єктах.

№	Місце встановлення генератора	Назва генератора	Марка	Потужність (кВа/кВт)	Напруга (В)	Вид палива	Максимальні витрати палива (л)	Ємність паливного баку (л)
1	Водозабір головний	Malkomson	ML-90B3	90/82	400	ДП	20,6	174
2	КНС-1	Malkomson	ML-75B3	73/66	400	ДП	16,1	174
3	Водозабір Арциз-2	WattStream	WS40-RS	40/32	400	ДП	8,6	90
4	КНС Арциз-2	Malkomson	ML-45B3	45/40	400	ДП	10,8	95
5	Глінка	Aksan	KD38DM	34,55/30,4	400	ДП	9,3	90
6	Офісне приміщення	Kipor	kde12ea	8,5	220	ДП	3,1	25
7	Обслуговування	Forte	FG8500	6,0/5,5	220	А-95	2,8	25

2.6 Стан розрахунків підприємства, дебіторська та кредиторська заборгованість

На початок 2022 року дебіторська заборгованість становила 1 496,7 тис. грн., у т.ч. населення – 1 414,4 тис. грн. Протягом 2022 року, з урахуванням воєнного стану в Україні, на підприємстві збільшилась дебіторська заборгованість на загальну суму 355,8 тис. грн., у т.ч. населення – на 281,0 тис. грн. **Загальна сума дебіторської заборгованості станом на 01.01.2023 становить 1 852,5 тис. грн.**

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість становить 549,7 тис. грн. – борг за спожиту електроенергію.

Дт/Кт	Станом на 01.01.2022, тис. грн.	Станом на 01.01.2023, тис. грн.	Збільшення / зменшення, тис. грн.
Кт заборгованість	834,0	549,7	-284,3

Дт заборгованість, у т.ч.:	1496,7	1852,5	+355,8
Поточна:	1 050,1	1 405,9	+355,8
- населення	967,5	1 249,2	+281,7
- інші	82,6	156,7	+74,1
більше 3-х років	446,6	446,6	-

2.7 Цільове фінансування з міського бюджету

На виконання програм «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства на 2021 рік» та «Цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Аризької міської територіальної громади Одеської області на 2021-2024 роки» КП «Водоканал» є одержувачем бюджетних коштів. Протягом 2022 року підприємство отримало з місцевого бюджету **2 049,7 тис. грн.**

Доходи підприємства



Цільове призначення бюджетних коштів



2.8 Інвестиційна діяльність

Протягом 2022 року підприємством залучено товарно-матеріальні цінності та технічну допомогу, **загальною вартістю 2 010,8 тис. грн.**, відповідно до меморандумів про взаєморозуміння між КП «Водоканал» та міжнародними організаціями, а саме:

- Міжнародним об'єднанням Oxfam GB від 01.07.2022 – у сумі 27 329,67 доларів США. Відповідно до курсу долара США, встановленого Національним банком України на 01.07.2022, вартість 1 долара США становить 29,25 гривень. Вартість товарно-матеріальних цінностей та технічної допомоги в сумі 27 329,67 доларів США еквівалентна сумі 799 392,85 гривень.

- Міжнародним Комітетом Червоного Хреста (МКЧХ) від 05.07.2022 - у сумі 1 211 388,00 гривень

Матеріальні цінності на зазначену суму оприбутковані по бухгалтерському обліку.

Рух грошових коштів станом на 01.01.2023

	Водопостачання та водовідведення	Бюджет
Залишок коштів на 01.01.2022, тис. грн.	226,5	0,0
Надходження, тис. грн.	12 842,7	2 049,7
Видатки, тис. грн.	12 852,1	2 049,7
Залишок коштів на 01.01.2023, тис. грн.	217,1	0
Дт	1 852,5	0
Кт	549,7	0

2.9 Проблемні питання та шляхи їх вирішення

Проблемні питання	Шляхи вирішення
1. Тенденція росту дебіторської заборгованості в порівнянні з початком 2022 року	У зв'язку з військовою агресією РФ стягнення боргів за надані послуги у судовому порядку непередбачені законодавством України
2. Діючі тарифи на послуги з водопостачання та водовідведення є меншими від фактичних витрат	Затвердити економічно обґрунтовані тарифи відповідно до фактичної собівартості послуг з водопостачання та водовідведення.
3. Великі затрати оплати за спожиту електроенергію.	Зменшити енерговитрати шляхом встановлення енергозберігаючого обладнання за рахунок поповнення статутного капіталу підприємства, або за рахунок коштів, не заборонених законодавством. У пріоритеті – встановлення сонячних батарей, залучення інвестицій
4. Основні засоби морально та фізично зношені.	Максимально поновити основні засоби КП «Водоканал» за рахунок залучення інвестицій

Директор КП «Водоканал»

Федір ЖЕЛЯСКОВ