



УКРАЇНА
ВАРАСЬКА МІСЬКА РАДА
РІВНЕНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

24 лютого 2019 року

№ 255

Про роботу Кузнецовського
міського комунального
підприємства за 2018-й рік та I
півріччя 2019 року

Заслухавши звіт про роботу Кузнецовського міського комунального підприємства за 2018-й рік та I півріччя 2019 року, керуючись статтею 17, підпунктом 3 пункту «а» статті 29, Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Вараської міської ради

В И Р І Ш И В :

Звіт про роботу Кузнецовського міського комунального підприємства за 2018-й рік та I півріччя 2019 року взяти до відома (додається).

Міський голова



С.Анощенко

З В І Т

про роботу Кузнецовського міського комунального підприємства за 2018 р.

1. Загальна характеристика

Кузнецовське міське комунальне підприємство створене відповідно до рішення сесії Кузнецовської міської ради № 81 від 21.12.99 року, Кузнецовська міська рада є засновником і власником підприємства.

Свою діяльність підприємство здійснює на підставі Статуту, затвердженого рішенням Вараської міської Ради №1026 від 06.02.2018р. де підприємство уже не є надавачем послуги з 01.03.2017р «Утримання будинків, споруд та прибудинкової території м.Вараш».

Кузнецовське міське комунальне підприємство обслуговує об'єкти теплового та водопровідно-каналізаційного господарства м.Вараш, вивозить та захороняє тверді побутові відходи. На даний час на балансі підприємства знаходяться водопровідні мережі протяжністю 51,9 км., каналізаційні мережі протяжністю 54,5 км., міські очисні споруди, каналізаційні насосні станції № 1,2,3, сім артезіанських свердловин водозабору с.Бабка, насосна станція II та III підйому, зливово каналізація міста протяжністю 25 км., полігон з захоронення твердих побутових відходів, спеціальний автотранспорт, що займається вивезенням ТПВ, автотранспорт для обслуговування підрозділів Кузнецовського МКП та надання послуг в м.Вараш.

Слід відмітити, що протягом 2018 року, незважаючи на повну відсутність фінансування виконання ремонтних робіт, підприємство забезпечувало усунення аварійних ситуацій на інженерних мережах міста. При цьому за період 2018 року було усунуто **39** аварій на водопровідних мережах питної води із заміною **115** п.м. трубопроводів, а також **15** аварій на мережах теплопостачання із заміною **51** м.п. трубопроводів, було проведено заміну **19** засувок на теплових мережах міста. Також було ліквідовано **5** аварійних ситуації на напірному каналізаційному колекторі, виконано **315** прочисток на каналізаційних мережах міста.

Таким чином, завдяки надзвичайним зусиллям працівників підприємства було виконано майже всі заходи по підготовці інженерних мереж міста до роботи в осінньо-зимовий період 2018-2019 років. Свідченням цього є довідка про підготовку об'єктів житлово-комунального комплексу м. Вараш до осінньо-зимового періоду 2018-2019 років та оцінка стану підготовки об'єктів теплопостачання - 4,1 бали та водопровідно-каналізаційного господарства - 4,0 бали із можливих 5,0 балів комплексної перевірки Рівненської ОДА.

Невідкладного розгляду потребує питання оснащення вузлами комерційного обліку будівель міста. Варто зазначити, що відповідно до рішень Вараської міської ради №1114, №1115 від 17.07.2018р. та згідно розподілу виконавчого комітету ВМР № 19 від 06.08.2018р. підприємству були виділені кошти на встановлення вузлів комерційного обліку (лічильників тепла та лічильників ГВП) в багатоквартирних житлових будинках міста в сумі **2159,030 тис.грн.** (1284,140 тис.грн. на тепло та 874,890 тис.грн. на ГВП). На виділені кошти були встановлені лічильники в 23 будинках міста.

Оснащеність житлового фонду міста будинковими приладами обліку теплової енергії становить 44 %. Із 182 багатоквартирних будинків з централізованим опаленням, приладами комерційного обліку теплової енергії облаштовано 80 будинків.

Для систем централізованого водопостачання, водовідведення та постачання теплової енергії м. Вараш характерними є ті ж проблемні питання, що і для водопровідно-каналізаційного та теплового господарства України в цілому: незадовільний стан і зношеність значної частини основних фондів, застосування застарілих технологій та обладнання, висока енергоємність обладнання.

Обмеженість інвестицій та відсутність фінансових ресурсів необхідних для розвитку, утримання в належному технічному стані та експлуатації систем питного водопостачання, водовідведення та теплопостачання – є основними факторами, які перешкоджають сталому функціонуванню та розвитку водопровідно-каналізаційного та теплового господарства міста.

Враховуючи майже повну відсутність робіт у напрямку реконструкції та модернізації об'єктів водопостачання, водовідведення, теплопостачання нашого міста протягом останніх років, зважаючи на сучасні вимоги та посилений контроль над якістю питної води та очисткою стічних вод, підприємство потребує впровадження сучасних технологічних процесів та реалізації програм розвитку, що є необхідною умовою ефективного функціонування підприємства та забезпечення мешканців міста Вараш послугами водопостачання, водовідведення, постачання теплової енергії належного рівня та якості.

Станом на 01.01.2019р. зношеність мереж, споруд та устаткування системи водопостачання міста становить 55 %, водовідведення – 42 %, теплових мереж - 44 %. Відповідно, пріоритетним для підприємства є реконструкція та заміна аварійних ділянок зовнішніх інженерних мереж.

Першочерговим для підприємства у 2019 р. є питання списання з балансу підприємства майна та об'єктів, які не задіяні в господарській ліцензійній діяльності КМКП, що дасть можливість зменшити нецільові витрати підприємства.

Слід відмітити, що з 2016 року Кузнецовське МКП, працювало в особливих умовах обумовлених арештом з червня місяця всього майна та рахунків підприємства виконавчою службою за судовими позовами ВП «Рівненська АЕС». Але разом з тим Кузнецовським міським комунальним підприємством протягом 2018 року було надано послуг на загальну суму 42538.55 тис. грн.

В результаті статутної діяльності підприємства за 2018 р. отримано доходів 73 670,3 тис. грн., витрат – 89 545,2 тис. грн., збитки склали 15 874,9 тис. грн.

Заборгованість підприємства виникла у зв'язку з невідповідністю діючих тарифів до економічно обґрунтованих витрат, а також по причині не прийняття рішень, щодо встановлення економічно обґрунтованих тарифів та встановлення тарифів з нульовим рівнем рентабельності.

Відповідно до постанов, усі кошти КМКП перебували під арештом, що унеможливило здійснення будь - яких операцій особисто. Списання та перерахування коштів в рахунок заборгованості перед ВП РАЕС здійснюється відділом примусового виконання рішень управління територіальної служби, що відповідно тягне за собою додаткові видатки. Станом за 2018 р. виконавчий збір становить – **11185.6 тис. грн.** Кредиторська заборгованість перед ВП «Рівненська АЕС» станом на 01.01.2019 року складає 88114,5 тис. грн. (з ПДВ), з них:

- *централізоване водопостачання – 10867,3 тис. грн., тепла енергія – 71276,8 тис. грн., штрафні санкції – 5970,4 тис. грн.).*

Середньоспискова чисельність працівників КМКП за 2018 р. становить 274 чол.. Штатна кількість працівників становить – 291 чол.

2. Економічний аналіз господарської діяльності по підрозділах.

Збитковою була діяльність від реалізації послуг централізованого водопостачання, водовідведення, теплопостачання, послуги вивезення та захоронення твердих побутових відходів, автотранспортного управління, а саме:

Підрозділи	2018 р.
Водовідведення	-1257,5 тис.грн.
Водопостачання	-1549,0 тис.грн.
Теплопостачання	-1810,6 тис.грн.
Вивезення та захоронення ТПВ	-287,9 тис.грн.
Автотранспортне управління	-579,1 тис.грн.
Разом по основній діяльності:	-5484,1 тис.грн.
Інші доходи і витрати (податки, збори, інша діяльність, штрафи)	-10390,8 тис.грн.
Разом по КМКП за рік	-15 874,9 тис.грн

В цілому по підприємству фактичні витрати на всі комунальні послуги по всіх видах господарської діяльності виросли за рахунок зростання мінімальної заробітної плати, зростання вартості енергоносіїв, паливно-мастильних матеріалів, податків та ін..

Невідповідність діючих тарифів на послуги з водопостачання та водовідведення, теплової енергії, послуги з централізованого опалення та постачання гарячої води, вивезення та захоронення твердих побутових відходів до їх фактичної собівартості тягне за собою нестачу обігових коштів, що надходять від реалізації наданих послуг.

Дебіторська заборгованість споживачів за наданні житлово-комунальні послуги станом на 01.01.2019 року становить 6838.7 тис.грн. з них 1301.7 тис.грн. – за утримання будинків та прибудинкової території послуги на які припинено надавати КМКП з 01.03.2017 року.

Фактичний вихід на зміну механізмів автотранспортного управління в середньому становив 45%, що в свою чергу призводить до постійних збитків з утримання автотранспортних засобів (за 2018 р. збиток по АТС становить 579,1 тис.грн.) Причиною збитків є те, що кожен механізм є індивідуальним і потребує закріпленого водія або машиніста, яким незалежно від виходу механізму необхідно виплачувати заробітну плату. Зменшення автотранспортних витрат було б можливим при від'єднанні або передачі транспортних засобів в іншу структуру із послідуною роботою таких механізмів по окремих замовленнях КМКП на договірних умовах.

Враховуючи багатогалузеву діяльність підприємства, фінансово-господарська діяльність якого відображається в єдиному фінансовому балансі, адміністративні витрати та витрати на збут, сплата податків є загальними витратами підприємства і по видах діяльності для ведення окремого обліку розподіляються у відсотковому відношенні.

3. Висновок

3.1. Проблемні питання

Головним проблемним питанням для КМКП у 2018 році є арешт коштів, який в свою чергу не дає можливості виконати підприємством свої зобов'язання щодо належного надання комунальних послуг своїм споживачам та сплати обов'язкових платежів до місцевого та державного бюджетів. Блокування рахунків КМКП Виконавчою службою є не ефективним та надзвичайно збитковим для КМКП. Відсутність коштів не дає змоги підприємству, закуповувати матеріали необхідні для ліквідації аварій, вивозити та захороняти побутові відходи та забезпечити екологічні нормативи водопостачання та водовідведення.

При цьому, також для Кузнецовського міського комунального підприємства постановами НКРЕКП та в подальшому органами місцевого самоврядування встановлювалися тарифи на комунальні послуги невчасно та з *нульовим рівнем рентабельності*. Це призводить до того, що при різкому зростанні цін в нинішніх умовах встановлені тарифи стають збитковими з моменту їх застосування. Виходячи з вищевикладеного, діючі тарифи не відповідають фактичним економічно обґрунтованим витратам підприємства на теперішній час, що призводить до подальшого погіршення фінансового стану підприємства і, як наслідок, погіршення санітарно-епідеміологічного стану міста.

Відсутність коштів для своєчасної оплати зобов'язань, призводить до нарахування штрафних санкцій за порушення умов договірних відносин, а також по сплаті податків та обов'язкових платежів, що ще більше погіршує фінансовий стан КМКП та збільшує заборгованість перед постачальником.

3.2. Основні досягнення в господарській діяльності підприємства

Основним досягненням в господарській діяльності підприємства за 2018 рік є забезпечення стабільного функціонування всієї комунально-інженерної інфраструктури міста та збереження стабільності не дивлячись, що підприємство опинилось вкрай складній ситуації пов'язаної з арештом рахунків та основних засобів підприємства.

Щодо виконання своїх зобов'язань по наданню комунальних послуг згідно статутної діяльності КМКП, то вони виконуються якісно та в повному обсязі. Про це свідчить безперебійна та цілодобова подача холодної та гарячої води, своєчасне підключення будинків до системи теплопостачання, своєчасним вивезенням побутових відходів.

На протязі року рішеннями Вараської міської ради була відшкодована різниця в тарифах з місцевого бюджету за період з 01.01.2011- 01.11.2018 рр.

У листопаді 2018р. рішеннями виконавчого комітету ВМР було встановлено економічно-обґрунтовані тарифи на комунальні послуги.

Внесені зміни в Програму цільової фінансової підтримки КМКП, яка затверджена рішенням ВМР у 2017 р.

Укладено мирові угоди, між ВП РАЕС та КМКП, відповідно до яких заборгованість реструктуризовано на 10 років.

Знято арешт з рухомого та нерухомого майна підприємства та готується постанова про зняття арешту з коштів, які знаходяться на рахунках підприємства.

Щодо виконання своїх зобов'язань по наданню комунальних послуг згідно статутної діяльності КМКП, то вони виконуються якісно та в повному обсязі.

На перспективу розвитку підприємства планується провести:

- ▶ капітальний ремонт аварійних ділянок водопровідних мереж міста сумарною протяжністю 3695 м;

- ▶ прокладання другої (резервної) нитки водогону від НС II-го підйому до НС III-го підйому Ø 400 мм, протяжністю більше 7000 м;
- ▶ реконструкцію магістральної водопровідної мережі по вул. Парковій Ø 270 мм, протяжністю більше 600 м;
- ▶ реконструкцію теплової мережі від ТК -9 до споживачів Ø 315, протяжністю 1340 м;
- ▶ капітальний ремонт ділянки каналізаційної мережі до КНС 3 від КК-17 до КК-19, протяжністю 71 м;
- ▶ капітальний ремонт ділянки напірного каналізаційного колектора від КК-1 до кута 7а Ø 400 протяжністю 56 м;
- ▶ заміну щебеневого завантаження біофільтра № 1 на МОС;
- ▶ реконструкцію електрообладнання розподільчого устаткування в ТП-9 на НС III підйому;
- ▶ заміна ламп розжарювання на енергозберігаючі на об'єктах підприємства.

Директор КМКП



I.S.Семенюк

Звіт про роботу Кузнецовського міського комунального підприємства за I півріччя 2019 р.

1. Загальна характеристика

Кузнецовське міське комунальне підприємство створене відповідно до рішення сесії Кузнецовської міської ради № 81 від 21.12.99 року, Кузнецовська міська рада є засновником і власником підприємства. Свою діяльність підприємство здійснює на підставі нового Статуту, затвердженого рішенням Вараської міської Ради №1026 від 06.02.2018р. де підприємство уже не є надавачем послуги з 01.03.2017р «Утримання будинків, споруд та прибудинкової території м.Вараш». Комунальне підприємство надає жителям міста Вараш такі комунальні послуги як:

- централізоване водопостачання та водовідведення, теплопостачання, централізоване постачання гарячої води та опалення;
- вивезення та захоронення побутових відходів;
- надання платних послуг населенню;
- інші види господарської діяльності, не заборонені чинним законодавством.

Середньоспискова чисельність працівників КМКП за I півріччя 2019 р. становить 264 чол. Штатна кількість працівників становить – 275 чол.

Заборгованість підприємства, яка виникла по причині невідповідності діючих тарифів до економічно обґрунтованих витрат зростає по причині не прийняття рішень, щодо коригування встановлення економічно обґрунтованих тарифів.

2. Економічний аналіз господарської діяльності по підрозділах.

Збитковою була діяльність від реалізації послуг централізованого водопостачання, теплопостачання, послуги вивезення та захоронення твердих побутових відходів, а саме:

Підрозділи	I півріччя 2019р.
Водовідведення	1012,6 тис.грн.
Водопостачання	-1227,2 тис.грн.
Теплопостачання	-1316,2 тис.грн.
Вивезення та захоронення ТПВ	-135,2 тис.грн.
Разом по основній діяльності:	-1666,0 тис.грн.
Інші доходи і витрати (податки, збори, інша діяльність, штрафи)	331,0 тис.грн.
Разом по КМКП I півріччя 2019р.	-1335,0 тис.грн

За I півріччя 2019р. по централізованому водопостачанні підприємство отримало збитки на суму – 1227,2 тис. грн.

Збитки отримали за рахунок того, що економічно обґрунтовані витрати не відповідають діючому тарифу (фактичні витрати перевищують діючий тариф на суму 459,97 тис. грн.).

Основними статтями витрат по яких підприємство понесло збитки є:

- **вода ВП РАЕС:** перевищення витрат по покупній воді пов'язано з тим, що в діючому тарифі вартість 1м куб. 6,09грн. (без ПДВ), а вартість у ВП РАЕС зросла з 01.04.2019р. і становить 8,27грн. (без ПДВ), з 01.06.2019 р. – 9,04грн. (без ПДВ). За даний період підприємство понесло збитки на 269,93 тис.грн.
- **заробітна плата та відрахування на соціальні заходи:** перевищення по даних статтях витрат пояснюється тим, що з 01.01.2019р. підвищився прожитковий мінімум для працездатних осіб.
- **амортизаційні відрахування:** збільшення витрат по амортизації за 6 місяців порівняно з діючим тарифом, спричинено проведенням ремонтних робіт і заміною обладнання (засувка на водопровідних мережах – 1шт. вартістю 33 345грн., засувка на НС II підйому – 1шт. вартістю 7294,98грн.; станції управління – 3шт. вартістю 70 950грн.).
- **податки:** значні збитки підприємство понесло через збільшення податків в порівнянні до діючого тарифу. Плата за користування надрами за 6 місяців 2019р. перевищує на 259,76 тис.грн.

відповідну статтю витрат діючого тарифу. Рентна плата за спец. використання води становить (45,54 тис. грн.).

- **півірка засобів вимірювальної техніки:** дана стаття витрат перевищує діючий тариф, тому що в І півріччі 2019р. було повірено 7 водолічильників на артезіанських свердловинах та мірники до 50л - 4шт. (міжповірочний інтервал 4 роки).

По централізованому водовідведенні за 1 півріччя 2019р. підприємство отримало прибуток на суму 1012,6 тис. грн. Відповідно фактичні статті витрат не перевищують статті витрат діючого тарифу.

За 1 півріччя 2019р. по теплопостачанні підприємство отримало збитки на суму – 1 316,2 тис. грн.

Основними статтями витрат по яких підприємство понесло збитки є:

- **теплова енергія ВП РАЕС:** перевищення витрат на покупну теплову енергію пов'язано з тим, що в діючому тарифі вартість 1 Гкал (в частині виробництва) - 109,17 грн. (без ПДВ), а фактична вартість виробництва теплової енергії ВП РАЕС з 01.04.2019р. становить - 114,43 грн/Гкал (без ПДВ). За даний період підприємство понесло збитки на 815,28 тис. грн.
- **заробітна плата та відрахування на соціальні заходи:** перевищення по даних статтях витрат пояснюється тим, що з 01.01.2019р. підвищився прожитковий мінімум для працездатних осіб.

За 1 півріччя 2019р. по послугі з вивезення та захоронення ТПВ збиток становить 135,2 тис. грн. (з них вивезення збиток 256,8 тис. грн, захоронення прибуток 121,6 тис. грн).

Збиток по послугі з вивезення ТПВ склав 256,8 тис. грн.

Основними показниками, які вплинули на збільшення витрат є:

- вартість паливо-мастильних матеріалів, яка змінювалася помісячно;
- збільшення витрат на заробітну плату, що пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01.01.2019р.

При затвердженні тарифу з вивезення ТПВ виконавчим комітетом Вараської міської ради встановлена середня вартість на послугу для населення, бюджетних установ та інших споживачів. Плановий тариф Кузнецовського МКП - 85,40 грн. (без ПДВ), встановлений середній тариф - 75,09 грн., що призвело до недоотримання доходу та нанесено збитки підприємству.

Прибуток по послугі захоронення ТПВ склав 121,6 тис. грн.

Фактичні **адміністративні витрати** та витрати на збут збільшилися за рахунок оплати праці, оскільки з 01.01.2019р. підвищився прожитковий мінімум для працездатних осіб згідно з законом України «Про державний бюджет України на 2019р.»

Директор КМКП



Семенюк І.С.