Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану КП «Водоканал » Старокостянтинівської міської ради за 3 квартал 2021 року.

1. **Загальні відомості**

Комунальне підприємство водопровідно-каналізаційного господарства “ Водоканал ” засноване на комунальній формі власності та займає монопольне становище на регіональ-ному ринку Старокостянтинівської територіальної громади по наданню послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення . Всі повноваження з ліцензійної діяльності підприємства покладено на органи місцевого самоврядування , а саме Старокостянтинівську міську раду.

Місце знаходження та адреса : 31100 Хмельницька обл., м. Старокостянтинів , вул. Рудяка , 19.

Основним предметом діяльності підприємства є надання послуг з централізованого водопостачання тацентралізованого водовідведення для населення та інших споживачів міста; видача технічних умов на проектування та будову, реконструкцію промислових та соціально-культурних об’єктів з метою збільшення потужностей водопровідних та каналізаційних об’єктів.

**Основні види діяльності за КВЕД -2010**

36.00 Забір очищення та постачання води

37.00 Каналізація, відведення й очищення стічних вод

Система водопостачання і каналізації міста являє собою складний комплекс споруд і будов, експлуатація яких потребує систематичного проведення технічних, економічних і організаційних заходів, оскільки від правильного вирішення задач, що пов'язані з їх проведенням, залежить не тільки благоустрій міста, але й нормальне життя населення і робота промислових підприємств.

Головним завданням виробничої діяльності є:

* забезпечення подачі питної води необхідної кількості і потрібної якості;
* забезпечення збору та очистки каналізаційних стоків;
* усунення в найкоротші терміни аварій та їх попередження;
* своєчасні і сумлінні проведення поточних і капітальних ремонтів;
* охорона водоймищ від забруднення стічними водами;
* боротьба з втратами і нераціональним використанням води;
* забезпечення високої рентабельності роботи, зниження собівартості− 1 м 3 води і послуг каналізації.

Структура комунального підприємства водопровідно-каналізаційного господарства має такі основні підрозділи:

- водопровідні насосні станції ;

- обслуговування і ремонт водопровідних мереж і колонок ;

- каналізаційні насосні станції ;

- обслуговування та ремонт каналізаційних мереж ;

- аварійно-диспетчерська служба ;

- енергослужба;

- механічна служба;

- відділ збуту ;

- управління підприємства .

Середньооблікова кількість працівників у 3 кварталі 2021 року - 147 одиниць.

**Централізоване водопостачання :**

Загальна протяжність водопровідних мереж становить 62,6 км, з яких 19,6 км (31,6%) знаходяться в аварійному стані та потребують заміни.

Питна вода у водопровідні мережі міста подається з двох водозаборів : Григоровецького, Чернятинського та артезіанських свердловин № 11, 12, 13, всього з 9 артезіанських свердловин глибиною 70-100 метрів. На артезіанських свердловинах встановлено 9 одиниць технологічного насосного обладнання, з яких потребують заміни 2 одиниці. Із водозаборів питна вода подається на станцію другого підйому у 7 резервуарів питної води, де вода знезаражується із використанням гіпохлориту і насосами подається через водопровідну мережу до споживача. На насосних станціях встановлено 8 одиниць водопровідного технологічного насосного обладнання , з яких потребують заміни 2 одиниці.

Згідно з рішенням сесії Старокостянтинівської міської ради було передано на баланс підприємства на безоплатній основі, з метою належного обслуговування, комунальне майно Старокостянтинівської територіальної громади, а саме 27 свердловин , які знаходяться на території 22 сіл.

Основними споживачами послуг є населення, бюджетні установи та організації і промислові підприємства.

Загальна кількість абонентів у 3 кварталі 2021 року з водопостачання становить 12436 абонентів , з них 10373 абонентів або 83,4 % оснащені засобами обліку води , в т. ч. :

**- населення всього** 12015 абонента з них 9976 абонента, або 83,0 % оснащені засобами обліку води, з яких населення багатоквартирних будинків з холодним водопостачанням 8547 абонента , з яких 7998 оснащені засобами обліку води , або 93,6 % ; приватного сектору 3468 абонентів, з яких 1978 оснащені засобами обліку води , або 57,0 %;

* **бюджетні установи** - 28 абонентів (25 оснащені засобами обліку води , або 89,3 % ) ;
* **промислові підприємства та інші установи** -393 абонент (372 оснащені засобами обліку води , або 94,7 % ).

**Централізоване водовідведення :**

Водовідведення здійснюється по напірних та самопливних каналізаційних мережах, які загалом складаються з 55,3 км з них 18,4 км ( 33,3 %) знаходяться у аварійному стані та потребують заміни, у т.ч. : 20,5 км головних колекторів, 15,9 км вуличної мережі , 18,9 км внутрішньо квартальної та дворової мережі. Працюють 7 каналізаційно-насосних станцій. Одна з них головна каналізаційна насосна станція до якої стічні води міста поступають в приймальне відділення ( ГКНС ). З ГКНС по дюкеру та напірному каналізаційному колектору діаметром 600 мм довжиною 5967 м стічні води подаються на міські очисні споруди , де проходять біологічну і хімічну очистку стічних вод , які знезаражується в контактному резервуарі блоку № 1, поступають на біоочистку в біоставках і очищена вода скидається в р. Случ.

У житловому мікрорайоні ІІ вокзалу знаходяться каналізаційні очисні споруди потужністю 200 м3/добу фактично через ОС проходить та очищається 51 м3/добу стічних вод. ОС оснащені сучасним технологічним обладнанням. Для знезараження стічних вод використовується гіпохлорит натрію який виготовляється електролізною установкою «OXIL».

У 3 кварталі 2021 року загальна кількість абонентів з водовідведення становить 9413, в т. ч. :

- **населення всього** 9073 абонента , з яких населення багатоквартирних будинків 8595 абонента ; приватного сектору 478 абонентів ;

- **бюджетні установи** - 26 абонента ;

**- промислові підприємства та інші установи** -314 абонентів .

**Обсяги реалізації та розрахунки у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення :**

Обсяги реалізації послуг з централізованого водопостачання у 3 кварталі 2021 року склали усього 182,8 тис. м куб., у т.ч. за категоріями споживачів :

населення – 140,2 тис. м куб.;

в т.ч. населення села –11,2 тис. м куб.;

бюджетні установи – 14,4 тис. м куб.;

інші споживачі — 28,2 тис. м куб.;

Обсяги реалізації послуг з централізованого водовідведення у 3 кварталі 2021 року склали усього 204,2 тис. м куб., у т.ч. за категоріями споживачів :

населення — 106,0 тис. м куб.;

бюджетні установи – 16,0 тис. м куб.;

інші споживачі — 82,2 тис. м куб.

**Доходи від наданих послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення:**

Дохід від реалізації наданих послуг з централізованого водопостачання та водовідведення за 3 квартал 2021 року складає **6563,1** тис. грн., в т.ч. :

з централізованого водопостачання - 3067,2 тис. грн.;

з централізованого водовідведення - 3495,9 тис. грн.

Від населення підприємство отримало дохід в розмірі 4166,3 тис. грн. ( 63,5 % )

в т.ч. села – 226,2 тис. грн.;

бюджетних установ – 515,3 тис. грн. ( 7,9 % );

інших споживачі — 1881,6 тис. грн.( 28,6 ).

**Дохід від плати за абонентське обслуговування споживачів багатоквартирних будинків** у 3 кварталі 2021 року становить **211,5** тис. грн.

**2.Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану**

Фінансовий план підприємства сформовано на базі чинного законодавства, а саме Наказу МЕРТУ від 02.03.2015 р. № 205 « Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектора економіки », відповідно до діючих тарифів , які розраховано відповідно до постанови КМУ від 01.06.2011 р. № 869 « Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги».

У 3 кварталі 2021 року було передбачено отримати чистого доходу від наданих послуг у розмірі 6394 тис. грн., фактично отримано 6775 тис. грн. , виконання фінансового плану становить 106,0 % . У порівнянні з аналогічним періодом минулого року збільшення обсягу чистого доходу склало 596 тис. грн.

Інші операційні доходи зменшились проти плану на 3 квартал 2021 року на 1700 тис. грн. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року зменшення склало 1330 тис. грн.

Інші доходи заплановано у розмірі 156 тис. грн., а фактично отримано 302 тис. грн., що на 146 тис. грн. більше.

**3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану**

Собівартість наданих послуг з централізованого водопостачання та водовідведення сформовано відповідно до постанови КМУ від 01.06.2011 р. № 869 « Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги».

У відповідності до отриманого чистого доходу у сумі 6775 тис. грн. собівартість реалізованих послуг у 3 кварталі 2021 року склала 6158 тис. грн. що становить 91 %.

Фонд оплати праці у 3 кварталі 2021 року склав 4612 тис. грн., що на 1150 тис. грн. більше , або 133,2 % від планового. Збільшення відбулося за рахунок перерахунку оплати праці виходячи з нового галузевого коефіцієнту 1,6 та запровадженого прожиткового мінімуму для працездатних осіб 2270 гривень . Витрати на оплату праці становлять у відповідному періоді 4407 тис. грн., що на 779 тис. грн. більше , або 121,5 % .

Середньомісячна заробітна плата одного працівника за 3 квартал 2021 року становить 9993 грн. 20 коп.(124,0 % від передбачених планом 8062 грн.), за аналогічний період минулого року 9009 грн.88 коп.

У звітному періоді планова кількість працюючих -150 одиниць , в тому числі по категоріях працюючих чисельність становить : адміністративно-управлінський персонал -28 одиниць, та робітники – 122 одиниці. Фактично у 3 кварталі 2021 року середня кількість працюючих становить 147 одиниць, в тому числі адміністративно-управлінський персонал -29 одиниць , та робітників – 118 одиниць.

Витрати на паливо та електроенергію становлять 1669 тис. грн., проти планових 1411 тис. грн., що на 258 тис. грн. збільшення відбулося за рахунок зростання цін на електроенергію на 118,3 % .

Амортизаційні відрахування у 3 кварталі 2021 році складають 341 тис. грн., що на 85 тис. грн. більше, через безкоштовно передані основні засоби .

Адміністративні витрати в 3 кварталі 2021 року збільшились на 372 тис. грн. ( фактично 1064 тис. грн. при плані 692 тис. грн.) за рахунок збільшення витрат на оплату праці , відрахування на соціальні заходи , послуги банків та вартості послуг сторонніх організацій.

Витрати на збут за 3 квартал 2021 року при плані 569 тис. грн. фактично склали 532 тис. грн. ( -37,0 тис. грн.).

Інші операційні витрати у звітному періоді склали 208 тис. грн., проти планових 225 тис. грн., що на 17 тис. грн. менше.

Фінансові витрати фактично становлять 1 тис. грн., що на 32 тис. грн. менше від заплано-ваних , в зв’язку з закриттям банківського кредиту.

**4. Очікувані фінансові результати**

Фінансовий результат до оподаткування за 3 квартал 2021 року отримано збиток в сумі 2580 тис. грн., при плані 7 тис. грн. прибутку. Чистий фінансовий результат за звітний період отримано збиток 2602 тис. грн.

5. **Розподіл чистого прибутку**

Частка чистого прибутку, що залишається після здійснення обов’язкових платежів, є власністю підприємства та використовується ним для господарської та фінансово-інвестиційної діяльності. У 3 кварталі 2021 року підприємство отримало 2602 тис. грн. збитку .

**6. Розрахунки з бюджетом**

Сплата поточних податків та обов’язкових платежів до державного бюджету за 3 квартал 2021 року склала 942 тис. грн., передбачено фінансовим планом 1195 тис. грн., виконання - 78,8 % , до місцевого бюджету - 879 тис. грн., передбачено фінансовим планом 663 тис. грн., виконання - 132,6 %.

Фактично єдиний соціальний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування за звітний період сплачено в сумі 973 тис. грн. ( 121,6 % від передбачених планом 800 тис. грн.).

**7. Інвестиційна діяльність підприємства**

Капітальні інвестиції за 3 квартал 2021 року склали 2191 тис. грн., при плані 1620 тис. грн. Бюджетне фінансування у 3 кварталі передбачалося у розмірі 1565 тис. грн. на проведення капітального ремонту водопровідної мережі по вул. 1 Травня 570 тис. грн. ; капітального ремонту напірного каналізаційного колектору по вул. Гонти 220 тис. грн. , реконструкцію каналізаційного колектору по вул. І.Франка -775 тис. грн., а фактично виділено – 2149 тис. грн. За власні кошти було проведено ремонт побутового приміщення на суму 2 тис. грн. , та придбано на 19 тис. грн. інструментів та обладнання.

Знос основних засобів на кінець звітного періоду склав 50 %.

Директор Ігор МОРОЗ