

ЗВІТ
за 12 місяців 2024 року
комунального підприємства «Славутич-Водоканал»
Славутицької міської ради Вишгородського району Київської області

Комунальне підприємство «Славутич-Водоканал» Славутицької міської ради Вишгородського району Київської області (далі КП «Славутич-Водоканал») створено за рішенням Славутицької міської ради від 25.11.2016 № 387-18-VII, прийняте в рамках заходів з реформування, розвитку та утримання комунального господарства м.Славутича та з метою оптимізації управління комунальною власністю, сприяння сталому соціально-економічному розвитку м.Славутича, забезпечення споживачів міста послугами з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення.

Комунальне підприємство «Славутич-Водоканал» розпочало свою виробничу діяльність з серпня місяця 2017 року.

Підприємство складається з наступних підрозділів:

- дільниці водозабірних очисних споруд і водопровідних мереж (ВОС);
- хіміко-аналітична лабораторії (ХАЛ);
- дільниці каналізаційних очисних споруд (КОС);
- лабораторії хіміко-аналітичного контролю стічних і поверхневих вод (ЛХАК);
- електродільниці (ЕД);
- адміністративно-управлінського персоналу (АУП).

Основними видами діяльності підприємства є:

- забір, очищення та постачання води (послуга з централізованого водопостачання);
- каналізація, відведення й очищення стічних вод (послуга з централізованого водовідведення).

Формування дохідної частини діяльності підприємства

КП «Славутич-Водоканал» протягом 12 місяців 2024 року надавав споживачам м.Славутича Київської області послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, обсяги яких наведені у таблиці 1.

Таблиця 1

Найменування послуги	Факт 2023р., тис.м ³	Факт 2024р., тис.м ³	Темп росту 2024/2023 тис.м ³
Централізоване водопостачання	664,528	689,617	25,089
Централізоване водовідведення	623,282	642,859	19,577

Основним джерелом формування доходів є показник чистого доходу від реалізації послуг та інші надходження.

Протягом 12 місяців 2024 року чистий дохід від реалізації послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, також абонентська плата за водопостачання та водовідведення складає 45702 тис. грн., порівняно за аналогічний період попереднього року (44188 тис. грн.) збільшився на 1514 тис. грн., у тому числі:

- 23358,1 тис. грн. (централізоване водопостачання), за аналогічний період попереднього року 22493 тис. грн.;

- 589,5 тис. грн. (абонентська плата за водопостачання), за аналогічний період попереднього року 592 тис. грн.;

- 21232,6 тис. грн. (централізоване водовідведення) за аналогічний період попереднього року 20578 тис. грн.;

- 522,0 тис. грн. (абонентська плата за водовідведення) за аналогічний період попереднього року 525 тис. грн.

Інші операційні доходи склали 430 тис. грн., що становлять біля 0,94% і суттєво не впливають на загальний результат діяльності підприємства.

Також, підприємство нараховує доходи від безоплатно одержаних оборотних активів, які складають 697 тис. грн. або 1,5% від доходів отриманих за реалізацію послуг з централізованого водопостачання та водовідведення і не мають впливу на загальний результат діяльності, так як в цьому ж практично розмірі нараховуються витрати від амортизаційних нарахувань.

Формування витратної частини діяльності підприємства

1. Собівартість реалізованих послуг з централізованого водопостачання та водовідведення за підсумками роботи підприємства на протязі 12 місяців 2024 року складає 35008 тис. грн., що на 4366 тис. грн. більше порівняно за аналогічний період попереднього року (30642 тис. грн.).

Дані показники виробничої собівартості наведені в таблиці 2.

Таблиця 2

Найменування статей витрат	Факт, тис. грн. 2023	Факт, тис. грн. 2024	Темп росту, 2024/2023 тис. грн.	Темп росту, 2024/2023 (%)
Електроенергія	5033	6290	1257	125
Сировина і матеріали	3037	3890	853	128
Витрати на оплату праці виробничого персоналу	11529	13208	1679	114,5
Відрахування на соціальні заходи	2558	2978	420	116,4
Витрати, послуги сторонніх організацій	7708	8289	581	107,5
Амортизація	777	353	-424	45,4
Всього	30642	35008	4366	114,2

2. Фактичні показники адміністративних витрат, витрат на збут та інші витрати за 12 місяців 2024 року наведені в таблиці 3:

Таблиця 3

Найменування статей витрат	Факт, тис. грн. 2023	Факт, тис. грн. 2024	Темп росту, 2024/2023 тис. грн.	Темп росту, 2024/2023 (%)
Адміністративні витрати	7564	8939	1375	118,2
Витрати на збут	1703	2100	397	123,3
Інші операційні витрати	1111	2026	915	182,4
Інші витрати	717	697	-20	97,2
Всього	11095	13762	2667,0	124,0

Фактичний показник витратної частини за 12 місяців 2024 року складає 48770 тис. грн., що на 7033 тис. грн. більше порівняно за аналогічний період попереднього року (41737 тис. грн.).

Фактичний показник доходної частини за 12 місяців 2024 року склав 46829 тис. грн., що на 1441 тис. грн. більше порівняно за аналогічний період попереднього року (45388 тис. грн.).

Фінансові результати за підсумками роботи за 12 місяців 2024 року складають збиток в розмірі 1941 тис. грн., за аналогічний період фінансові результати складали прибуток 3651 тис. грн. Станом на 31 грудня 2024 року непокритий збиток складає 9392 тис. грн.

Дані про персонал та оплату праці

Витрати на оплату праці за 12 місяців 2024 року складають 22612 тис. грн., що на 3748 тис. грн. більше (18864 тис. грн.) порівняно за 12 місяців 2023 року.

Відрахування на соціальні заходи за звітний період складають 4848 тис. грн., що на 790 тис. грн. більше (4058 тис. грн.) порівняно за 12 місяців 2023 року.

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами) за 12 місяців 2024 року - 118 працівників.

Облікова кількість працівників станом на 31 грудня 2024 року - 117 працівників.

Інші результати діяльності підприємства

Елементи операційних витрат за 12 місяців 2024 року складають:

- витрати на оплату праці - 22612 тис. грн. за аналогічний період попереднього року - 18864 тис. грн.;

- відрахування на соціальні заходи - 4848 тис. грн. за аналогічний період попереднього року 4058 тис. грн.;

- матеріальні затрати - 10449 тис. грн. за аналогічний період попереднього року 8567 тис. грн.;

- амортизація - 1117 тис.грн. за аналогічний період попереднього року - 1646 тис. грн.;
- інші операційні витрати - 9744 тис.грн. за аналогічний період попереднього року -8602 тис. грн.

Відповідно до Балансу (Звіту про фінансовий стан) підприємства на 31 грудня 2024 року:

- необоротні активи складають усього - 6953 тис. грн., в тому числі: нематеріальні активи - 484 тис. грн., основні засоби - 5979 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції - 490 тис. грн.;
- оборотні активи складають усього - 36023 тис. грн., в тому числі: запаси -854 тис. грн., дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги - 30879 тис. грн., дебіторська заборгованість за виданими авансами -47 тис. грн., з бюджетом - 70 тис. грн., інша поточна заборгованість -2тис. грн., гроші та їх еквіваленти - 121 тис. грн., витрати майбутніх періодів -188 тис. грн., інші оборотні активи - 3862 тис. грн.

Власний капіталу складає: (-2207) тис. грн.

Поточні зобов'язання і забезпечення складають: 45183 тис. грн., в тому числі: -поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями: товарів, робіт і послуг - 5780 тис. грн.;

- розрахунками з бюджетом -31739тис. грн., в тому числі: ПДВ – 15033,7тис.грн., ПДФО –13359,6 тис.грн., ВЗ –105,4 тис.грн., частина прибутку (5 %) – 86,2 тис. рентна плата та поточні податки –3154,1 тис. грн.;
- розрахунками зі страхуванням -272тис. грн. (поточна заборгованість);
- розрахунками з оплати праці -817тис. грн. (поточна заборгованість);
- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 25 тис. грн.;
- доходи майбутніх періодів - 724 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 5826 тис. грн.

Інформація щодо претензійно-позовної роботи підприємства

Протягом звітного періоду 2024 року було проведено роботу по співпраці з боржниками за спожиті послуги, а саме:

- 46 позовних заяв про стягнення заборгованості за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення. Загальна сума пред'явлених позовних вимог – 1 829 839,07 гривень (один мільйон вісімсот двадцять дев'ять тисяч вісімсот тридцять дев'ять гривень 07 копійок). З них 33 позовних заяв задоволено в повному обсязі, 2 справи залишені без розгляду на вимогу позивача та 3 позовні заяви повернуті на вимогу позивача, 8 справ перебуває в провадженні суду.

- претензійна робота проведена із боржниками в кількості 508 осіб на загальну суму 10 916 494,68 гривень (десять мільйонів дев'ятсот шістнадцять тисяч чотириста дев'яносто чотири гривні 68 копійок).

- надіслано 6 попереджень щодо невиконання зобов'язань згідно Договорів про реструктуризацію заборгованості на загальну суму 122 208,84 (сто двадцять дві тисячі двісті вісім гривень 84 копійки).

За звітний період за рішеннями суду фактично стягнуто та зараховано 83 755,42 гривні заборгованості за послуги та 24 981 гривні сплаченого судового збору.

Надалі проводиться постійна підготовка та збільшення кількості подачі позовних заяв до суду з метою примусового стягнення заборгованості за послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення

Здійснюється претензійна робота з боржниками м. Славутич.

Висновок за результатами діяльності підприємства за 12 місяців 2024 року

Аналіз роботи підприємства за результатами діяльності 2024 року проведено на основі основних показників діяльності та майнового стану, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2024 року, Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2024 року.

За підсумками роботи за 12 місяців 2024 року підприємство має збиток в розмірі 1941 тис. грн., за аналогічний період попереднього року фінансові результати діяльності підприємства складала прибуток 3651 тис. грн.

Непокритий збиток на кінець звітного періоду складає -9392 тис. грн., порівняно на початок звітного періоду непокритий збиток - 7451 тис. грн.

Фінансові показники свідчать про погіршення фінансово - господарської діяльності підприємства порівняно за аналогічний період попереднього року.

Основними причинами збитковості підприємства є:

- споживачі порушують своєчасну платіжну дисципліну за надані послуги підприємства, що призводить до неможливості виконати зобов'язання зі сплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів в повному обсязі;

- введення воєнного стану в Україні у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України;

- головною проблемою, яка впливає на результат діяльності підприємства, є значний рівень дебіторської заборгованості та її несвоєчасне погашення.

Для поліпшення фінансово-господарської діяльності підприємства вважаємо необхідним проведення низки заходів:

- скорочення втрат та непродуктивних витрат на підприємстві;
- проведення заходів з економії матеріальних та енергоресурсів;
- проведення подальшої роботи з контролю передачі показників, своєчасної перевірки лічильників води, надання консультацій споживачам м. Славутич;
- посилення роботи з дебіторами з метою зменшення дебіторської заборгованості;

- проводити подальшу пояснювальну роботу з передачі показників, покращенням своєчасної платіжної дисципліни, підготовки довідок для підготовки

позовних заяв для подачі до суду та здійснювати претензійну роботу з боржниками м. Славутич;

- запровадження заходів щодо зменшення кредиторської заборгованості;
- придбання та монтаж вузлів комерційного обліку на оснащення багатоквартирних будинків.

- запровадження низки заходів до споживачів, які порушують своєчасну платіжну дисципліну за надані послуги підприємства, що призводить до неможливості виконати зобов'язання зі сплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів в повному обсязі.

Директор Костянтин ДЖАЛАЛЯН