Додаток

до рішення виконавчого комітету

Южненської міської ради

від 18.04.2024 № 1583

**ЗВІТ**

**ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ФІНАНСОВО - ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЗА 2023 РІК**

**І. Загальна характеристика підприємства**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» створено на основі рішення Южненської міськради №492-ХХ від 14.01.2002 року з 1 лютого 2002 року.

Майно підприємства складається з матеріальних та нематеріальних активів, основних фондів та оборотних засобів, а також інших цінностей, вартість яких відображається у його самостійному балансі.

Основним видом діяльності підприємства є ліцензована діяльність з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії та надання послуг з постачання теплової енергії.

Підприємство реалізує свою продукцію наступним категоріям споживачів: населення, бюджетні установи, релігійні організації та інші споживачі. Облік виробленої та реалізованої теплової енергії по споживачах ведеться в Гкал.

Підприємство самостійно здійснює проведення нарахувань, розрахунків та збір платежів зі споживачів за відповідні послуги, а також займається іншими видами діяльності, не забороненими чинним законодавством України, з метою одержання прибутку.

**ІІ. Тарифи**

Протягом періоду з 01.01.2023 року по 30.09.2023 року застосовувалися тарифи на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії на рівні тарифів, які застосовувалися до споживачів протягом опалювального періоду 2021/2022 років та встановлені рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради за №803 від 27.10.2022р. «Про встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії, які надаються КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» в наступних розмірах (з ПДВ):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва тарифу | Од. вим. | населення | релігійні організації | бюджетні установи | інші споживачі |
| з урахуванням витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 1923,07 | 3867,64 | 3867,64 | 5195,15 |
| без урахування витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 1923,07 | 3860,78 | 3860,78 | 5188,28 |

Встановлені вказаним рішенням економічно-обґрунтовані тарифи складають (з ПДВ):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва тарифу | Од. вим. | населення | релігійні організації | бюджетні установи | інші споживачі |
| з урахуванням витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 2578,84 | 4004,90 | 4004,90 | 7492,24 |
| без урахування витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 2569,74 | 3995,80 | 3995,80 | 7483,15 |

Протягом періоду з 31.10.2023р. по 31.12.2023 року застосовувалися тарифи на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії, встановлені рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради за №1286 від 25.10.2023р. «Про встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії, які надаються КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» в наступних розмірах (з ПДВ):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва тарифу | Од. вим. | населення | релігійні організації | бюджетні установи | інші споживачі |
| з урахуванням витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 1923,07 | 4177,86 | 4177,86 | 4177,86 |
| без урахування витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | грн/ Гкал | 1923,07 | 4168,73 | 4168,73 | 4168,73 |

Таким чином, мораторій на підвищення тарифів на послуги з постачання теплової енергії, встановлений для всіх категорій споживачів відповідно до Закону України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування» №2479-IX від 29.07.2022р. залишився тільки відносно категорії споживачів «Населення» з початку нового опалювального періоду 2023/2024 років у зв’язку зі змінами, внесеними до цього Закону Законом України «Про внесення змін до деяких законів України щодо відновлення та "зеленої" трансформації енергетичної системи України» №3220-IX від 30.06.2023р.

Тариф для категорії споживачів «Інші» в листопаді та грудні 2023 року застосовувався з урахуванням коефіцієнта перерахунку відповідно до «Правил надання послуги з постачання теплової енергії і типових договорів про надання послуги з постачання теплової енергії» зі змінами та доповненнями, затверджених постановою Кабінету Міністрів України № 830 від 21.08.2019р., враховуючи зміни, внесені постановою Кабінету Міністрів України №1209 від 10.11.2021р. з урахуванням щомісячної зміни для підприємства протягом опалювального періоду згідно із умовами договору постачання природного газу ціни природного газу (без урахування зміни тарифів на послуги з транспортування та розподілу природного газу, торговельної надбавки (націнки) постачальника), що використовується для виробництва теплової енергії та надання послуги з постачання теплової енергії вказаній категорії споживачів.

До категорії споживачів «Населення» протягом всього 2023 року застосовувався знижений тариф на послугу з постачання теплової енергії у розмірі 1923,07 грн/Гкал. з ПДВ на рівні середньозваженого тарифу, що застосовувався до споживачів категорії «Населення» в кінці опалювального періоду 2020/2021 рр. Вказаний тариф був розрахований ще в 2017 році. В кінці 2018 року його було кориговано за статтями витрат «Заробітна плата», «Нарахування на фонд заробітної плати», «Газ», «Електроенергія», «Вода» та «Водовідведення». Тобто, всі витрати в тарифі, який застосовується до основного споживача послуг з постачання теплової енергії (понад 86% споживання), сплановані за цінами 2017-2018 років.

Держава взяла на себе зобов’язання щодо гарантованого компенсування заборгованості з різниці в тарифах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії, яка виникне внаслідок застосування до споживачів знижених тарифів (ст.2 Закону України №2479-IX від 29.07.2022р.). Протягом 2023 року КП ТМ «ЮТКЕ» не отримувало з державного бюджету різниці в тарифах ні за 2022 рік, ні за 2023 рік.

**ІІІ. Виробництво та реалізація теплової енергії**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Од. вим.** | **серед-ньозва-жений тариф** | **2021** | **2022** | **2023** | **зменш. (-), збільш. (+) до тарифу** | **зменш. (-), збільш. (+) до 2022** |
| **тис. Гкал** | **%** | **тис. Гкал** | **%** |
| Виробництво теплової енергії  | тис. Гкал | 60,609 | 49,180 | 40,658 | 37,292 | -23,317 | -38,47 | -3,366 | -8,28 |
| Технологічний процес | тис. Гкал | 1,406 | 1,141 | 0,943 | 0,865 | -0,541 | -38,47 | -0,078 | -8,28 |
| % | *2,32* | *2,32* | *2,32* | *2,32* |   |   |   |   |
| Відпуск з колекторів | тис. Гкал | 59,203 | 48,039 | 39,715 | 36,427 | -22,776 | -38,47 | -3,288 | -8,28 |
| Втрати теплової енергії | тис. Гкал | 7,696 | 3,937 | 3,868 | 2,717 | -4,979 | -64,70 | -1,151 | -29,75 |
| % | *13,00* | *8,20* | *9,74* | *7,46* |   |   |   |   |
| Власні потреби | тис. Гкал | 0,156 | 0,152 | 0,140 | 0,129 | -0,028 | -17,68 | -0,011 | -8,17 |
| **Реалізація теплової енергії** | тис. Гкал | **51,350** | **43,950** | **35,707** | **33,581** | **-17,769** | -34,60 | **-2,126** | -5,95 |
| у тому числі |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| населенню | тис. Гкал | 44,982 | 37,530 | 31,082 | 29,530 | -15,452 | -34,35 | -1,552 | -4,99 |
| % | *87,60* | *85,39* | *87,05* | *87,94* |   |   |   |   |
| релігійним організаціям | тис. Гкал | 0,007 | 0,009 | 0,003 | 0,011 | 0,004 | 60,72 | 0,009 | 335,00 |
| % | *0,01* | *0,02* | *0,01* | *0,03* |   |   |   |   |
| бюджетним установам | тис. Гкал | 5,465 | 5,599 | 4,007 | 3,566 | -1,899 | -34,74 | -0,441 | -11,00 |
| % | *10,64* | *12,74* | *11,22* | *10,62* |   |   |   |   |
| іншим споживачам | тис. Гкал | 0,896 | 0,812 | 0,616 | 0,474 | -0,423 | -47,16 | -0,142 | -23,11 |
| % | *1,75* | *1,85* | *1,73* | *1,41* |   |   |   |   |

Зменшення реалізації тепла у 2023р. у порівнянні з середньозваженим тарифом на 38,5% зумовлене в першу чергу застосуванням до категорії споживачів «Населення» (яка є основним споживачем послуг) тарифу, який був розрахований ще в 2017 році за фактичними даними відповідно 2012-2016 років. Так, особливостями розрахунку планових обсягів реалізації теплової енергії відповідно до Порядку формування тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії і постачання гарячої води, затвердженого Постановою КМУ від 1 червня 2011 р. № 869 «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги», у редакції, що діяла на час розрахунку та встановлення тарифів, відповідно до якого, річні плани ліцензованої діяльності складаються відповідно до вимог державних та галузевих нормативів витрат і втрат теплової енергії з урахуванням встановлених уповноваженим органом методик (порядків), техніко-економічних розрахунків та з урахуванням фактичних за останні п’ять років та прогнозованих обсягів виробництва і споживання теплової енергії, укладених із споживачами договорів та інших техніко-економічних факторів. Наразі, спостерігається майже щорічне зменшення обсягів споживання теплової енергії у місті Южне, зумовлене, як більш теплими зимами, так і додатковою економією споживачів через подорожчання послуг та завдяки індивідуальним тепловим пунктам, встановленим у багатоквартирних будинкам міста.

Так, у 2018 році було реалізовано 42,2 тис.Гкал. (середня температура навколишнього середовища за опалювальний період склала + 0,91°С), у 2019 році – 36,3 тис.Гкал (+ 5,2°С), у 2020 році – 37,5 тис.Гкал. (+ 4,93°С), у 2021 році – 43,95 тис.Гкал (+ 3,53°С), у 2022 році – 35,71 тис.Гкал. (+ 2,97°С), а у 2023 році – 33,58 тис. Гкал (+3,3°С).

Крім того, зменшення обсягів реалізації пов’язане із зменшенням договірних обсягів споживання природного газу у січні-березні 2023 року для категорій споживачів «Населення», «Релігійні організації» та «Бюджетні установи» через воєнний стан у країні та відповідно до [Положення про покладення спеціальних обов’язків на суб’єктів ринку природного газу для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку природного газу щодо особливостей постачання природного газу виробникам теплової енергії та бюджетним установам](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/812-2022-%D0%BF#n17), затвердженого постановою КМУ від 19.07.2022р. №812: «Фіксовані обсяги природного газу визначаються Міністерством розвитку громад та територій у помісячній розбивці на період з 1 вересня 2022 р. по 31 березня 2023 р. (включно) на рівні, що на 10 відсотків менше загальних фіксованих обсягів природного газу, що були передбачені відповідним виробникам теплової енергії умовами договору постачання природного газу на 2021-2024 роки, укладеного з товариством з обмеженою відповідальністю “Газопостачальна компанія “Нафтогаз Трейдинг” за період з 1 серпня 2021 р. по 31 березня 2022 р. (з урахуванням укладених додаткових угод)».

Міністерством розвитку громад та територій для КП ТМ «ЮТКЕ» обсяги природного газу на перше півріччя 2023 року було знижено на 13,8% для категорії споживачів «Населення» та на 17,2% - для категорій споживачів «Релігійні організації» та «Бюджетні установи».

**IV.Аналіз витрат енергоносіїв.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Од.виміру | середньо-зважений тариф 2023 | 2021 | 2022 | 2023 |
| витрати природного газу | тис.куб.м. | 8151,13 | 6571,26 | 5262,03 | 4911,12 |
| тис.грн. | 65184,39 | 50589,94 | 47728,59 | 42595,73 |
| куб.м./Гкал | 137,68 | 136,79 | 132,50 | 134,82 |
| грн./Гкал | 1101,04 | 1053,10 | 1201,79 | 1169,35 |
| витрати електроенергії для виробничого процесу, всього | тис.кВт | 1911,56 | 1140,55 | 1134,30 | 1152,33 |
| тис.грн. | 6208,88 | 3824,17 | 4848,61 | 6294,30 |
| кВт/Гкал | 32,29 | 23,74 | 28,56 | 31,63 |
| грн./Гкал | 104,87 | 79,61 | 122,09 | 172,79 |
| грн./кВт | 3,25 | 3,35 | 4,27 | 5,46 |

Середньорічні витрати газу на виробництво 1 Гкал. теплової енергії зменшилися на 2,08% у порівнянні з нормативами у середньозваженому тарифі, що застосовувався протягом року. Фактичні витрати на природний газ для виробництва теплової енергії у грошовому еквіваленті зросли на 6,2% на кожну Гкал у порівнянні з передбаченими у середньозваженому тарифі, що застосовувався протягом 2023 року. Збільшення витрат при економії природного газу пов’язане з необхідністю оплати за послуги з розподілу природного газу, яка не залежить від кількості виробленого тепла.

Середньорічні витрати електроенергії для забезпечення процесу виробництва та транспортування теплової енергії зменшилися на 2% у порівнянні з нормативами у середньозваженому тарифі, що застосовувався протягом року, але зросли більш ніж на 10% у порівнянні з фактичними витратами 2022 року через часті перебої з електропостачанням внаслідок ворожих обстрілів енергосистеми України та, як наслідок, знеструмлення будинкових насосів у споживачів міста Южне у першому кварталі 2023 року, що призвело до того, що підприємство самостійно забезпечувало транспортування теплоносія у внутрішньобудинкових мережах. Фактичні витрати на електричну енергію для виробництва та транспортування одиниці теплової енергії зросли майже на 65% у порівнянні з передбаченими у середньозваженому тарифі за 2023 рік через значне підвищення вартості електроенергії. Так, в тарифі для населення вартість 1 кВт\*год складає 2,20 грн. без ПДВ (за фактом жовтня 2018 року), тоді як середньозважена за 2023 рік склала 5,42 грн./кВт\*год без ПДВ.

**V. Фінансово-економічні показники.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Од. виміру** | **2021** | **2022** | **2023** |
| А | Б | 1 | 2 | 3 |
| 1.Обсяг реалізації | т.Гкал. | 43,95 | 35,71 | 33,58 |
| 2. Доходи основної діяльності (без ПДВ) | т.грн. | 80357,89 | 74933,41 | 61107,86 |
| 3. Виробнича собівартість | т.грн. | 73283,62 | 72657,13 | 67713,41 |
| 4.Адмініст. витрати основної діяльності | т.грн. | 3965,92 | 4562,64 | 3804,07 |
| 5.Збиток (прибуток) від основної діяльності | т.грн. | 3108,35 | -2286,36 | -10409,62 |
| 6.Витрати на збут | т.грн. | 0 | 0 | 0 |
| 7.Фінансові витрати | т.грн. | 0 | 0 | 0 |
| 8. Собівартість продукції | т.грн. | 77249,54 | 77219,77 | 71517,48 |
| 9.Інші доходи | т.грн. | 6497,44 | 6301,24 | 16302,87 |
| 10.Інші витрати | т.грн. | 3296,23 | 10710,12 | 15498,08 |
| 11.Фінансовий результат | т.грн. | 6309,56 | -6695,24 | -9604,83 |
| 12. Собівартість 1 Гкал. | грн./ Гкал | 1757,67 | 2162,60 | 2129,69 |
| 13. Рентабельність | % | 3,87 | -3,05 | -17,03 |
| 8.Середньооблікова чисельність штатних працівників осн. діяльності | чол. | 74 | 76 | 74 |
| 9.Фонд оплати праці в собівартості | тис. грн | 15408,94 | 16376,56 | 14520,15 |
| 10.Питома вага з/плати в собівартості продукції | % | 19,95 | 21,21 | 20,30 |
| 11.Питома вага газу в собівартості продукції | % | 65,49 | 61,81 | 59,56 |
| 12.Питома вага електроенергії на технологічний процес в собівартості продукції | % | 4,95 | 6,28 | 8,80 |
| 13.Питома вага води в собівартості продукції | % | 0,07 | 0,03 | 0,04 |
| 14.Питома вага енергоресурсів всього в загальних витратах | % | 70,51 | 68,12 | 68,40 |
| 15. Кількість днів опалення | дні | 156 | 135 | 134 |

Основною причиною зменшення розміру доходів та витрат основної діяльності в 2023 році у порівнянні з 2022 роком є зменшення обсягів реалізації послуг з постачання теплової енергії та мораторій на підвищення тарифів. Через недоотримання доходів внаслідок застосування знижених тарифів та значну заборгованість споживачів за послуги з постачання теплової енергії, підприємство було змушене ввести режим сурової економії витрат. Так, працівників КП ТМ «ЮТКЕ» було переведено на неповний робочий тиждень. Закуповувалися тільки вкрай необхідні матеріали та виконувалися тільки самі необхідні послуги, щоб підприємство мало можливість здійснювати свою основну діяльність: забезпечувати споживачів м. Южне послугами з теплопостачання.

Протягом 2023 року середньозважена собівартість теплової енергії, а, відповідно, і послуг з постачання теплової енергії склала 2129,69грн./Гкал при собівартості в середньозваженому економічно-обґрунтованому тарифі 2389,23 грн./Гкал., а собівартість в середньозваженому тарифі, що застосовувався – 1828,92 грн./Гкал. Отже, зважаючи, що до споживачів застосовувалися не економічно-обґрунтовані, а знижені тарифи, підприємством отримано збиток від основної діяльності у розмірі 10409,62 тис. грн.

Питома вага енергоносіїв у собівартості послуг незначно збільшилася з 68,12% у 2022 році до 68,40% у 2023 році, що пояснюється тільки зменшенням інших витрат у собівартості послуг через економію.

**За результатами роботи підприємства за 12 місяців 2023 року отримано збиток у розмірі 9604,83 тис. грн. (за 12 місяців 2022 року - збиток у розмірі 6695,24тис. грн.).**

Такий значний збиток підприємством отримано як внаслідок застосування до всіх категорій споживачів у першому кварталі 2023 року та для категорії споживачів «Населення» у четвертому кварталі 2023 року знижених тарифів на послуги з постачання теплової енергії, так і через застосування одноставкового тарифу, який є збитковим внаслідок менших фактичних обсягів реалізації, ніж плановані. Одержання з державного бюджету компенсації заборгованості з різниці в тарифах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, на теплову енергію, послуги з централізованого опалення та централізованого постачання гарячої води, послуги з постачання теплової енергії, гарантованої Законом України №2479-IX від 29.07.2022р., у 2023 році не відбулося. З місцевого бюджету підприємству було надано компенсацію обґрунтованих витрат на надання послуг, що становлять загальний економічний інтерес, за 9 місяців 2023 року у сумі 7623,16 тис. грн. та поворотну фінансову допомогу у розмірі 4000,00 тис. грн., які було спрямовано на погашення заборгованості за спожиті енергоносії, що дозволило частково зменшити збиток підприємства. Крім того, за рахунок місцевого бюджету придбано 2 насоси рециркуляції на суму 427,20 тис. грн. Однак, через воєнний стан у країні та його наслідки щодо зменшення платоспроможності споживачів, за результатами проведеної інвентаризації в кінці 2023 року резерв сумнівних боргів склав 12128,34 тис. грн., що негативно вплинуло на фінансовий результат роботи підприємства.

**VI. Аналіз платежів за спожиту теплоенергію**

(з ПДВ)



Із таблиці видно, що несплата в середньому за рік склала: у 2021 році – 3,94%, у 2022 році – 7,18%, у 2023 році - 1,5%. Тобто рівень сплати за послуги з постачання з постачання теплової енергії є досить високим, проте борг споживачів за спожиті послуги з теплопостачання складає станом на 01.01.2024р. 39325,48 тис .грн. ( станом на 01.01.2023р. 38199,94 тис .грн.). Частково таку високу заборгованість споживачів можна пояснити тим, що оплата за спожиті послуги теплопостачання за договором має буди здійснена за поточний місяць у наступному місяці. Так, нарахування за грудень 2023 року склали 17164,17 тис. грн., отже сума заборгованості споживачів за спожиті послуги з теплопостачання складає близько 22 млн. грн.

Підприємством постійно ведеться робота з боржниками.

У разі невиконання боржниками своїх зобов’язань, стягнення заборгованості відбувається у судовому порядку шляхом подання до суду заяви про видачу судового наказу або позовної заяви про стягнення заборгованості за спожиті послуги з централізованого опалення.

Так, протягом 2023 року КП ТМ «ЮТКЕ» було вручено боржникам з категорії споживачів «населення» 1586 попереджень на суму 19056,67 тис. грн

За 2023 рік до Южного міського суду Одеської області КП ТМ «ЮТКЕ» подало 150 позовів про стягнення заборгованості з категорії споживачів «населення» на суму 3003,52 тис. грн. Позовні заяви та заяви про видачу судового наказу жодних нарахувань інфляційних збитків та 3% річних підприємством не здійснювалось згідно Постанови КМУ від 05.03.2022р. №206, стягувалася лише основна заборгованість та сплачений судовий збір. На 01.01.2024 р. боржниками сплачено частину цієї заборгованості у розмірі 597,75 тис. грн, в тому числі повністю стягнуто заборгованість по 23 справам на суму 374,54 тис. грн.

Загалом на виконанні органів державної виконавчої служби станом на січень 2024 року знаходяться виконавчі документи на суму 3367,22 тис. грн. на користь підприємства.

Незважаючи на застосовані заходи впливу, підприємство не в змозі кардинально вплинути на зменшення дебіторської заборгованості населення з огляду на наступне:

- складна ситуація в країні, зумовлена військовою агресією російської федерації проти України, в рази знизила платоспроможність значної частини мешканців міста в 2023 році.

- необхідність сплати судового збору суттєво перешкоджає веденню позовної роботи. Так, у 2023 році розмір судового збору за подання заяви про видачу судового наказу становив 268,40 грн.; за подання позовної заяви майнового характеру – 2684 грн. Хоч і з 07.11.2021р. набрали чинності публічні договори приєднання відповідно до закону України «Про житлово-комунальні послуги» № 2189-VIII, але є багато випадків коли треба подавати позовні заяви, тому підприємство мусить нести значно більші витрати на забезпечення позовної роботи (судовий збір для подання позовної заяви на 2024 рік– 3028 грн.).

**VІІ. Дебіторська та кредиторська заборгованість**

**Дебіторська заборгованість за послуги за чистою реалізаційною вартістю складає 18130,08 тис. грн.( у 2022 році – 24354,02 тис. грн.), у тому числі:**

- населення та ОСББ (без пільг та субсидій) – 13995,65 тис. грн. (у 2022 році — 20567,08 тис. грн.);

- державні бюджетні установи – 399,63 тис. грн.;

- місцеві бюджетні установи – 66,16 тис. грн.;

- місцевий бюджет з відшкодування за населення – 2 911,12 тис. грн.;

- інші споживачі за послуги теплопостачання - 757,52 тис. грн.;

- субсидії - 0,00 тис. грн.;

- пільги – 0,00 тис. грн.

**Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у 2023 році склала 21935,04 тис. грн ( у 2022 році - 20957,04 тис. грн.), у тому числі:**

-за енергоносії – 21808,11 тис. грн.( у 2022р.- 20807,18 тис. грн.)

Залишку короткострокових кредитів не існує.

**VІІІ. Інвестиції в 2023 році**

Інвестиції в 2023р.- **65,4 тис.грн.**, освоєно (введено в експлуатацію) - **65,4** **тис.грн**. (без ПДВ), у тому числі:

За власні кошти - **65,4 тис.грн.,**

- за рахунок амортизаційних відрахувань – **65,4 тис.грн.**

Інвестиції в 2022 році не здійснювались.

Передано протягом 2023 року **місцевим бюджетом** в Статутний фонд КП ТМ «ЮТКЕ» основних засобів на суму **1264,71тис.грн.**

Безоплатно переданих основних засобів на суму **362,81тис грн**., у тому числі:

- в рамках Проекту «Підвищення ефективності роботи і підзвітності органів місцевого самоврядування «Говерла» - **5,87 тис.грн**.,

- від ЮНОПС - **356,94 тис.грн**.

Передано протягом 2022 року місцевим бюджетом основних засобів безоплатно на суму **0,00 тис.грн.**

Залишок коштів на інвестиційному рахунку на 01 січня 2023р. – **0,00тис. грн**.

Перераховано на інвестиційний рахунок у 2023р.- **0,00 тис. грн.**

Використано у 2023р. - **0,00 тис. грн.**

Залишок коштів на інвестиційному рахунку на 01 січня 2024р. –**0,00 тис. грн.**

**ІХ. Ремонти в 2023 році.**

тис.грн.

|  |  |
| --- | --- |
| **ВИРОБНИЦТВО ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ** | **174,04** |
| Ремонт насосів декарбонізації | 0,78 |
| Ремонт насосу холодної води | 7,33 |
| Ремонт рециркуляційних насосів у котельні | 8,91 |
| Ремонт бака розпушування у котельні | 0,90 |
| Ремонт будівлі котельні | 33,03 |
| Ремонт вузла сирої води у котельні | 0,40 |
| Ремонт електрообладнання котельні | 3,00 |
| Ремонт котла ПТВМ-30 | 12,96 |
| Ремонт мережевих насосів | 1,23 |
| Ремонт обладнання КІП та А | 19,75 |
| Ремонт обладнання котельні | 13,53 |
| Ремонт обладнання реагентного господарства | 0,60 |
| Ремонт освітлення в майстернях | 1,73 |
| Ремонт освітлення котельні | 17,25 |
| Ремонт побутових приміщень котельні | 35,91 |
| Ремонт приміщень котельні | 3,83 |
| Ремонт системи охолодження на рециркуляційному насосі у котельні | 7,36 |
| Ремонт трубопроводів котельні | 0,84 |
| Ремонт фільтрів котельні | 0,27 |
| Ремонт циркуляційного насоса | 4,44 |
| **ТРАНСПОРТУВАННЯ ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ** | **91,93** |
| Ремонт трубопроводів ЦТП | 0,57 |
| Ремонт трубопроводів опалення | 55,82 |
| Ремонт будівлі ЦТП | 1,34 |
| Ремонт мережі електроживлення ЦТП | 1,38 |
| Ремонт обладнання ЦТП | 32,83 |
| **ІНШІ ОСНОВНІ ЗАСОБИ** | **14,54** |
| Ремонт комп'ютерного обладнання | 2,50 |
| Ремонт будівлі АБК | 9,19 |
| Ремонт освітлення АБК | 1,32 |
| Витрати на приведення ОЗ у відповідність з вимогами ОП | 0,57 |
| Ремонт каси абонвідділу | 0,97 |
| **Всього матеріалів на ремонти** | **280,51** |

**Х. Висновок.**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» отримало збиток за результатами господарсько-фінансової діяльності за 2023 рік з наступних причин:

- зменшення майже на 35% обсягів реалізації послуг з постачання теплової енергії, що при одноставковому тарифі веде до недоотримання частини доходів, які не залежать від обсягів реалізації;

- застосування у протягом 2023 року знижених тарифів до споживачів через запровадження мораторію на їх підвищення внаслідок воєнного стану. Дотацію з державного бюджету на відшкодуванні різниці в ціні підприємству не надано;

- зріст резерву сумнівних боргів на кінець 2023 року на суму 12128,34 тис. грн. Загалом він складає 21,3 млн.грн. Крім того, зниження платоспроможності споживачів веде до відсутності у підприємства оборотних коштів, що не дозволяє в повному обсязі здійснювати придбання необхідних реагентів та матеріалів, виконувати плановані заходи з ремонту та технічного обслуговування обладнання, в тому числі і планувати та виконувати заходи інвестиційної програми.

У період дії воєнного стану та в умовах встановлення мораторію на підвищення тарифів на теплову енергію та комунальні послуги з постачання теплової енергії, підприємство, на жаль, не має можливостей щодо подолання збитковості без суттєвої допомоги органів місцевого самоврядування.

Керуючий справами

виконавчого комітету Владислав ТЕРЕЩЕНКО