Додаток до проекту рішення виконавчого комітету Південнівської міської ради Одеського району Одеської області

від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2025 р. № \_\_\_\_\_\_

 **ЗВІТ**

**ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ФІНАНСОВО - ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ**

 **КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЗА 2024 РІК**

1. **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, 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.

1. **Тарифи**

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., яким встановлено мораторій на підвищення тарифів на послуги з постачання теплової енергії населенню, протягом 2024 року до категорії споживачів «Населення» застосовувалися тарифи на послуги з постачання теплової енергії на рівні тарифів, які застосовувалися в кінці лютого 2022 року. До всіх інших категорій споживачів застосовувалися економічно-обґрунтовані тарифи.

Протягом періоду з 01.01.2024 року по 30.09.2024 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 | релігійних організацій | бюджетних установ | інших споживачів |
| 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 |

Протягом періоду з 11.10.2024р. по 31.12.2024 року застосовувалися двоставкові тарифи на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії, встановлені рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради за №1911 від 10.10.2024р. «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 | релігійних організацій | бюджетних установ | інших споживачів |
| з урахуванням витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | умовно-змінна частина | грн/ Гкал | 1394,90 | 2546,65 | 2546,65 | 2546,65 |
| умовно-постійна частина | грн./ Гкал/ годину | 55 670,12 | 226102,39 | 226102,39 | 226102,39 |
| без урахування витрат на утримання та ремонт центральних теплових пунктів  | умовно-змінна частина | грн/ Гкал | 1394,90 | 2546,65 | 2546,65 | 2546,65 |
| умовно-постійна частина | грн./ Гкал/ годину | 55 670,12 | 224938,15 | 224938,15 | 224938,15 |

Тариф для категорії споживачів «Інші» в 2024 році 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. Під час застосування двоставкового тарифу перерахунку підлягає тільки умовно-змінна частина тарифу.

Знижений тариф, що застосовувався до споживачів «Населення» протягом всього 2024 року на послугу з постачання теплової енергії у розмірі 1923,07 грн/Гкал. з ПДВ у одноставковому еквіваленті або 1394,90 грн./Гкал та 55670,12 грн./Гкал/годину у двоставковому еквіваленті встановлений 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 2016-2018 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 2024 року КП ТМ «ЮТКЕ» не отримувало з державного бюджету різниці в тарифах ні за 2022 рік, ні за 2023 рік, ні за 2024 рік.

1. **Виробництво та реалізація теплової енергії**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Од. вим.** | **серед-ньозва-жений тариф** | **2022** | **2023** | **2024** | **зменш. (-), збільш. (+) до тарифу** | **зменш. (-), збільш. (+) до 2023** |
| **тис. Гкал** | **%** | **тис. Гкал** | **%** |
| Виробництво теплової енергії  | тис. Гкал | 60,020 | 40,658 | 37,292 | 41,241 | -18,78 | -31,29 | 3,95 | 10,59 |
| Технологічний процес | тис. Гкал | 1,392 | 0,943 | 0,865 | 0,957 | -0,44 | -31,29 | 0,09 | 10,59 |
| % | *2,32* | *2,32* | *2,32* | *2,32* |   |   |   |   |
| Відпуск з колекторів | тис. Гкал | 58,628 | 39,715 | 36,427 | 40,284 | -18,34 | -31,29 | 3,86 | 10,59 |
| Втрати теплової енергії | тис. Гкал | 7,622 | 3,868 | 2,717 | 4,539 | -3,08 | -40,44 | 1,82 | 67,07 |
| % | *13,00* | *8,20* | *7,46* | *11,27* |   |   |   |   |
| Власні потреби | тис. Гкал | 0,168 | 0,140 | 0,129 | 0,144 | -0,02 | -14,04 | 0,02 | 12,09 |
| **Реалізація теплової енергії** | **тис. Гкал** | **50,838** | **35,707** | **33,581** | **35,601** | **-15,24** | -29,97 | **2,02** | 6,01 |
| у тому числі |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| населенню | тис. Гкал | 44,982 | 31,082 | 29,530 | 31,312 | -13,67 | -30,39 | 1,782 | 6,03 |
| % | *88,48* | *87,05* | *87,94* | *87,95* |   |   |   |   |
| релігійним організаціям | тис. Гкал | 0,007 | 0,003 | 0,011 | 0,006 | -0,002 | -22,03 | -0,006 | -49,04 |
| % | *0,01* | *0,01* | *0,03* | *0,02* |   |   |   |   |
| бюджетним установам | тис. Гкал | 5,087 | 4,007 | 3,566 | 3,822 | -1,265 | -24,87 | 0,256 | 7,19 |
| % | *10,01* | *11,22* | *10,62* | *10,74* |   |   |   |   |
| іншим споживачам | тис. Гкал | 0,762 | 0,616 | 0,474 | 0,461 | -0,301 | -39,51 | -0,013 | -2,74 |
| % | *1,50* | *1,73* | *1,41* | *1,29* |   |   |   |   |

Зменшення реалізації тепла у 2024р. у порівнянні з середньозваженим тарифом майже на 30% 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 Південне, зумовлене, як більш теплими зимами, так і додатковою економією споживачів через високу вартість 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), у 2024 році – 35,60 тис.Гкал (+4,5°С).

Крім того, зменшення обсягів реалізації пов’язане із зменшенням договірних обсягів споживання природного газу протягом 2024 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.

1. **Аналіз витрат енергоносіїв.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Од.виміру | середньо-зважений тариф 2024 | 2022 | 2023 | 2024 |
| витрати природного газу | тис.куб.м. | 8151,27 | 5262,03 | 4911,12 | 5249,60 |
| тис.грн. | 63376,38 | 47728,59 | 42595,73 | 43207,51 |
| куб.м./Гкал | 137,68 | 132,50 | 134,82 | 130,31 |
| грн./Гкал | 1070,50 | 1201,79 | 1169,35 | 1072,57 |
| витрати електроенергії для виробничого процесу, всього | тис.кВт | 1911,56 | 1134,30 | 1152,33 | 1144,65 |
| тис.грн. | 4981,23 | 4848,61 | 6294,30 | 7703,23 |
| кВт/Гкал | 32,29 | 28,56 | 31,63 | 28,41 |
| грн./Гкал | 84,14 | 122,09 | 172,79 | 191,22 |
| грн./кВт | 2,61 | 4,27 | 5,46 | 6,73 |

Середньорічні витрати газу в натуральних показниках на виробництво 1 Гкал. теплової енергії зменшилися на 5,35% 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 0,2% на кожну Гкал у порівнянні з передбаченими у середньозваженому тарифі, що застосовувався протягом 2024 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 (у натуральних показниках) для забезпечення процесу виробництва та транспортування теплової енергії зменшилися на 12% у порівнянні з нормативами у середньозваженому тарифі, що застосовувався протягом року та на 10,2% у порівнянні з фактичними витратами 2023 року. Фактичні витрати на електричну енергію для виробництва та транспортування одиниці теплової енергії зросли майже 2,3 рази у порівнянні з передбаченими у середньозваженому тарифі за 2024 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), в тарифі для інших категорій споживачів – середньоарифметична вартість 1 кВт\*год складає 6,13 грн. без ПДВ, тоді як середньозважена за 2024 рік склала 6,93 грн./кВт\*год без ПДВ.

1. **Фінансово-економічні показники.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Од. виміру** | **2022** | **2023** | **2024** |
| А | Б | 1 | 2 | 3 |
| 1.Обсяг реалізації | т.Гкал. | 35,71 | 33,58 | 35,60 |
| 2. Доходи осн. діяльності (без ПДВ) | т.грн. | 74933,41 | 61107,86 | 64300,48 |
| 3. Виробнича собівартість | т.грн. | 72657,13 | 67713,41 | 69083,06 |
| 4.Адміністративні витрати | т.грн. | 4562,64 | 3804,07 | 4167,26 |
| 5.Збиток (прибуток) від осн. діяльності | т.грн. | -2286,36 | -10409,62 | -8949,84 |
| 6.Витрати на збут | т.грн. | 0 | 0 | 0 |
| 7.Фінансові витрати | т.грн. | 0 | 0 | 0 |
| 8. Собівартість продукції | т.грн. | 77219,77 | 71517,48 | 73250,32 |
| 9.Інші доходи | т.грн. | 6301,24 | 16302,87 | 17791,63 |
| 10.Інші витрати | т.грн. | 10710,12 | 15498,08 | 12715,07 |
| 11.Фінансовий результат | т.грн. | -6695,24 | -9604,83 | -3873,28 |
| 12. Собівартість 1 Гкал. | грн/ Гкал | 2162,60 | 2129,69 | 2057,55 |
| 13. Рентабельність | % | -3,05 | -17,03 | -13,92 |
| 8.Середньооблікова чисельність штатних працівників основної діяльності | чол. | 76 | 74 | 74 |
| 9.Фонд оплати праці в собівартості | тис. грн | 16376,56 | 14520,15 | 14038,65 |
| 10.Питома вага з/плати в собівартості продукції | % | 21,21 | 20,30 | 19,17 |
| 11.Питома вага газу в собівартості продукції | % | 61,81 | 59,56 | 58,99 |
| 12.Питома вага електроенергії на технологічний процес в собівартості продукції | % | 6,28 | 8,80 | 10,52 |
| 13.Питома вага води в собівартості продукції | % | 0,03 | 0,04 | 0,04 |
| 14.Питома вага енергоресурсів всього в загальних витратах | % | 68,12 | 68,40 | 69,54 |
| 15. Кількість днів опалення | дні | 135 | 134 | 146 |

Протягом 2024 року, як і протягом 2023 року, підприємство знаходилося у вкрай важкому фінансовому стані. Через недоотримання доходів внаслідок застосування знижених тарифів, відсутність компенсації різниці в тарифах з державного бюджету та значну заборгованість споживачів за послуги з постачання теплової енергії, примусове відрахування 65% коштів, що отримує підприємство від реалізації послуг теплопостачання, в оплату за природний газ, КП ТМ «ЮТКЕ» було змушене ввести режим сурової економії витрат. Так, працівників підприємства було переведено на неповний робочий тиждень з 1 червня до кінця 2023 року та з 1 січня по 15 листопада у 2024 році, що призвело до значного зменшення витрат на оплату праці та відрахування. Закуповувалися тільки вкрай необхідні матеріали та виконувалися тільки самі необхідні послуги, щоб підприємство мало можливість здійснювати свою основну діяльність: забезпечувати споживачів м. Південне послугами з теплопостачання.

Доходи основної діяльності КП ТМ «ЮТКЕ» зросли на 5,2% у порівнянні з попереднім періодом через збільшення на 6% обсягів реалізації послуг з постачання теплової енергії та збільшення розміру тарифів на послуги для таких категорій споживачів, як «Релігійні організації», «Бюджетні установи» та «Інші споживачі»

Протягом 2024 року середньозважена собівартість теплової енергії, а, відповідно, і послуг з постачання теплової енергії склала 2057,55грн./Гкал при собівартості в середньозваженому тарифі, що застосовувався – 1829,48 грн./Гкал. Отже, зважаючи, що до споживачів категорії «Населення», які є основними споживачами послуг, застосовувалися не економічно-обґрунтовані, а знижені тарифи, підприємством отримано збиток від основної діяльності у розмірі 8949,84 тис. грн.

Питома вага енергоносіїв у собівартості послуг незначно збільшилася з 68,40% у 2023 році до 69,44% у 2024 році, що пояснюється як зменшенням інших витрат у собівартості послуг через економію, так і значним подорожчанням вартості електроенергії.

**За результатами роботи підприємства за 12 місяців 2024 року отримано збиток у розмірі 3873,28 тис. грн. (за 12 місяців 2023 року - збиток у розмірі 9604,83 тис. грн.).**

Зменшення збитку підприємством у 2024 році у порівнянні з 2023 роком сталося тільки завдяки фінансовій допомозі з місцевого бюджету у розмірі 5400 тис. грн. у вигляді компенсації обґрунтованих витрат на надання послуг, що становлять загальний економічний інтерес. Вказані кошти було спрямовано на погашення заборгованості за спожиті енергоносії, а саме на оплату послуг з розподілу природного газу та оплату електроенергії.

1. **Аналіз платежів за спожиту теплоенергію та послуги з абонентського обслуговування**

(з ПДВ)



Як слідує із таблиці, несплата в середньому за рік склала: у 2022 році – 7,18%, у 2023 році - 1,5%. Протягом 2024 року споживачі сплатили на 4,15% більше, ніж нараховано протягом року. Тобто, рівень сплати за послуги з постачання теплової енергії є досить високим, проте борг споживачів за спожиті послуги з теплопостачання складає станом на 01.01.2025р. 35953,87 тис. грн. (станом на 01.01.2024р. - 39325,48 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 2024 року склали 12766,81 тис. грн., отже сума заборгованості споживачів за спожиті послуги з теплопостачання складає понад 23 млн. грн.

Комунальне підприємство теплових мереж «Южтеплокомуненерго» постійно веде роботу щодо зменшення рівня заборгованості за надані послуги. Однак варто зазначити, що процес стягнення боргів є складним та тривалим, оскільки включає як досудову роботу з боржниками, так і судові процедури, які вимагають значних фінансових витрат.

Так, протягом 2024 року КП ТМ «ЮТКЕ» було вручено боржникам з категорії споживачів «населення» 1743 попередження на суму 24 157,58 тис. грн.

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.

За 2024 рік до Южного міського суду Одеської області КП ТМ «ЮТКЕ» подало 92 позови про стягнення заборгованості з категорії споживачів «населення» на суму 2490,66тис. грн. Зокрема, для подання кожного позову до суду необхідно сплатити судовий збір у розмірі 3 028 грн. Окрім цього, підприємство змушене нести додаткові витрати, пов’язані з отриманням витягів із реєстрів речових прав на нерухоме майно (80грн за кожен витяг), оплатою послуг “Укрпошти” для надсилання судової кореспонденції (позовних заяв та повісток), а також іншими адміністративними витратами. У позовних заявах та заявах 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 01.01.2025 р. боржниками сплачено частину цієї заборгованості у розмірі 502,59тис. грн, в тому числі повністю стягнуто заборгованість по 13 справам на суму 324,73 тис. грн.

Загалом на виконанні органів державної виконавчої служби станом на січень 2025 року знаходяться виконавчі документи на суму 6 247,97 тис. грн. на користь підприємства

Також слід врахувати, що навіть після ухвалення судового рішення процес фактичного стягнення заборгованості може затягнутися, оскільки виконання рішень суду потребує роботи виконавчої служби, яка також має певні обмеження у швидкості та ефективності роботи. Додатково слід зазначити, що значна частина боржників – це соціально вразливі категорії населення, що ускладнює процес стягнення навіть за наявності відповідного судового рішення.

З огляду на вищезазначене, можливості підприємства щодо активізації претензійно-позовної роботи значною мірою обмежені через необхідність фінансування досудових та судових витрат.

Також складна ситуація в країні, зумовлена військовою агресією російської федерації проти України, в рази знизила платоспроможність значної частини мешканців міста в 2022- 2024 роках.

1. **Дебіторська та кредиторська заборгованість**

**Дебіторська заборгованість за послуги за чистою реалізаційною вартістю складає 11164,14 тис. грн. ( у 2023 році – 18130,08 тис. грн.), у тому числі:**

- населення та ОСББ (без пільг та субсидій) – 7544,36 тис. грн. (у 2023 році — 13995,65 тис. грн.);

- державні бюджетні установи – 42,73 тис. грн.;

- місцеві бюджетні установи – 6,56 тис. грн.;

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

* інші споживачі за послуги теплопостачання - 556,01 тис. грн.;
* інші – 103,36 тис. грн.;
* субсидії - 0,00 тис. грн.;

- пільги – 0,00 тис. грн.

**Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у 2024 році склала 15557,48 тис. грн ( у 2023 році - 21935,04 тис. грн.), у тому числі:**

-за енергоносії – 15427,31 тис. грн.( у 2023р.- 21808,11 тис. грн.)

Залишку короткострокових кредитів не існує.

1. **Інвестиції в 2024 році**

Інвестиції в 2024р.- **68,7 тис.грн.**, освоєно (введено в експлуатацію) - **68,7тис.грн**. (без ПДВ), у тому числі:

За власні кошти - **68,7 тис.грн.,**

* за рахунок амортизаційних відрахувань – **68,7 тис.грн.**

Інвестиції в 2023 році на суму 65,4 тис. грн.

Протягом 2024 року **місцевим бюджетом** в Статутний фонд КП ТМ «ЮТКЕ» основні засоби не передавались**.**

В 2024 році зі Статутного фонду КП ТМ «ЮТКЕ» передані основні засоби на суму 540 тис. грн., на підставі рішення Виконавчого комітету Південнівської міської ради Одеського району Одеської області від 11.12.2024року №2005.(зі змінами та доповненнями від 23.12.2024р. №2049).

Згідно з Договором №72012118С00003, укладеним на підставі Угоди між Урядом України і Урядом Сполучених Штатів Америки про гуманітарне і техніко-економічне співробітництво від 07 травня 1992р. підприємством безоплатно отримано основних засобів на суму **2688,7 тис грн**., а саме екскаватор JCB 3CX, та у вигляді гуманітарної допомоги отримано матеріалів на суму **2548,98 тис.грн.**

 Протягом 2023 року отримано безоплатно основних засобів на суму **362,81 тис.грн.**

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

 Перераховано на інвестиційний рахунок у 2024р.- **0,00 тис. грн.**

 Використано у 2024р. - **0,00 тис. грн.**

Залишок коштів на інвестиційному рахунку на 01 січня 2025р. –**0,00 тис. грн.**

Відповідно до Постанови КМУ від 29 квітня 2022р. №502, тимчасово, на період дії воєнного стану в Україні, призупинено виконання погоджених в установленому порядку інвестиційних програм. Кошти, передбачені для зарахування на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами, спрямовуються на оплату енергоносіїв та погашення інших зобов’язань для забезпечення стабільної діяльності підприємства.

1. **Ремонти в 2024 році.**

тис.грн.

|  |  |
| --- | --- |
| **ВИРОБНИЦТВО ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ** | **112,85** |
| Ремонт електрообладнання РУ-10кВт котельні | 1,44 |
| Ремонт рециркуляційних насосів у котельні | 5,13 |
| Ремонт (обмуровування) котлів ПТВМ-30, КВГМ-50 | 13,73 |
| Ремонт бака знекиснення води | 1,59 |
| Ремонт будівлі котельні | 2,64 |
| Ремонт вузла сирої води у котельні | 0,21 |
| Ремонт ГРУ котельні | 0,28 |
| Ремонт деаератора | 2,76 |
| Ремонт електричного обладнання котельні | 2,31 |
| Ремонт електродвигуна на рециркуляційному насосі у котельні | 1,50 |
| Ремонт ж/д ємкості в котельні | 0,91 |
| Ремонт запірної арматури | 0,44 |
| Ремонт інструмента | 0,14 |
| Ремонт котла ПТВМ-30 | 0,15 |
| Ремонт крівлі РММ | 0,49 |
| Ремонт лінії живильного деаератора | 1,09 |
| Ремонт лінії подачі пара | 0,79 |
| Ремонт лінії сирої води на АБК | 2,66 |
| Ремонт насосу дозатора установки знекиснення води | 2,08 |
| Ремонт обладнання КВП та А | 0,74 |
| Ремонт обладнання котельні | 13,9 |
| Ремонт огорожі котельні | 0,12 |
| Ремонт освітлення котельні | 2,68 |
| Ремонт пайол в приміщені котельні | 0,33 |
| Ремонт побутових приміщень котельні | 0,79 |
| Ремонт приміщень котельні | 1,17 |
| Ремонт системи водоочищення | 0,52 |
| Ремонт теплолічильника | 21,28 |
| Ремонт тепломережі на котельні | 2,05 |
| Ремонт теплообмінників | 0,37 |
| Ремонт трубопроводів котельні | 1,95 |
| Ремонт трубопроводу на підживлювальному насосі | 2,30 |
| Ремонт фільтрів котельні | 1,23 |
| Ремонт частотних перетворювачів котла ПТВМ  | 23,08 |
| **ТРАНСПОРТУВАННЯ ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ** | **115,35** |
| Ремонт трубопроводів опалення | 68,4 |
| Ремонт інструмента ЦТП | 1,18 |
| Ремонт насосів ЦТП | 3,83 |
| Ремонт обладнання ЦТП | 41,94 |
| **ІНШІ ОСНОВНІ ЗАСОБИ** | **24,93** |
| Ремонт будівлі АБК | 17,31 |
| Ремонт опалення в приміщеннях будівлі АБК | 4,30 |
| Ремонт освітлення АБК | 1,59 |
| Витрати на приведення ОЗ у відповідності з вимогами ОП | 0,16 |
| Ремонт стелажів на складі | 1,57 |
| **Всього матеріалів на ремонти** | **253,13** |

1. **Висновок.**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «ЮЖТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» отримало збиток за результатами господарсько-фінансової діяльності за 2024 рік з наступних причин:

* застосування у протягом 2024 року знижених тарифів до споживачів категорії «Населення» через запровадження мораторію на їх підвищення внаслідок воєнного стану та невідшкодування гарантованої державою дотації з державного бюджету на відшкодуванні різниці в ціні підприємству. Так, на кінець 2024 року заборгованість підприємства перед НАК «Нафтогаз» складає 14,7 млн. грн., а сума різниці в тарифах з державного бюджету – 23,2 млн. грн. Тобто, у підприємства вилучаються кошти в оплату природного газу за рахунок недофінансування інших статей витрат;
* зменшення майже на 30% обсягів реалізації послуг з постачання теплової енергії, що при одноставковому тарифі веде до недоотримання частини доходів, які не залежать від обсягів реалізації;
* зріст резерву сумнівних боргів на кінець 2024 року на суму 3609,13 тис. грн. Загалом він складає 24,89 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 міськвиконкому Владислав ТЕРЕЩЕНКО

Виконавець: директор КП ТМ «ЮТКЕ» Андрій ШЕСТОВ