



## БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### Р І Ш Е Н Н Я

від 22.03. 2024 р.

№ 127

Про звіт про роботу  
комунального підприємства  
«Білгород-Дністровськводоканал» за 2023 рік

З метою контролю за діяльністю комунального підприємства та покращення умов для подальшого розвитку підприємства, підвищення ефективності його діяльності, розглянувши звіт про роботу комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» за 2023 рік, керуючись статтею 17, підпунктом 3 пункту "а" статті 29 та частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Білгород-Дністровської міської ради

#### **ВИРІШИВ:**

1. Звіт про роботу комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» за 2023 рік взяти до відома, додається.
2. Відповідальність за виконання рішення покласти на директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради ЦІПУЛЕНКО Ольгу та в. о. начальника комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» МАЗУРЕНКО Максима.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Андрія КРИШТОПОВА.

Міський голова

Віталій ГРАЖДАН

Додаток до  
рішення виконавчого комітету  
Білгород-Дністровської  
міської ради  
від 22.03.2024 № 127

## ЗВІТ

### про роботу комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» за 2023 рік

КП «Білгород - Дністровськводоканал» надає послуги споживачам з централізованого водопостачання, водовідведення, а також додаткові послуги – з централізованого постачання холодної води та водовідведення, перевірка водо лічильників, та інші допоміжні послуги на мережах водопостачання та водовідведення. На кінець 2023 р. кількість споживачів (абонентів) складає 21254 од.

Водоканал має дві виробничі ділянки:

- ділянка водопроводу має в своєму розпорядженні 43 артсвердловини, з яких 2 - спостережні і 5 - насосних станцій другого підйому. Середньодобова подача води в мережу – 5,4 тис. м<sup>3</sup>. Загальна протяжність водопровідної мережі 152,5 км, з них ветхих та аварійних 106,7 км.;

- ділянка каналізації має в своєму розпорядженні 14 каналізаційних насосних станцій та очисні споруди з біологічною очисткою. Загальна протяжність каналізаційної мережі 80,7 км, из них ветхих и аварійних 79,9 км.

Облікова кількість штатних працівників на підприємстві на кінець 2023 р. 179 осіб.

Натуральні показники	2022р.	2023р.
Подано води в мережу	1 757,5 тис. м <sup>3</sup>	1 976,5 тис. м <sup>3</sup> ;
- реалізовано води споживачам:	1 280,1 тис. м <sup>3</sup>	1 273,8 тис. м <sup>3</sup> ;
з них населенню	1 147,9 тис. м <sup>3</sup>	1 122,9 тис. м <sup>3</sup> ;
- реалізовано послуг водовідведення	1 051,5 тис. м <sup>3</sup>	993,5 тис. м <sup>3</sup> ;
з них населенню	800,4 тис. м <sup>3</sup>	780,2 тис. м <sup>3</sup> .

Обсяги споживання послуг споживачами зменшилися порівняно з 2022 р. по водопостачанню на 6,3 тис. м<sup>3</sup>, по водовідведенню 58,0 тис. м<sup>3</sup>, з них населенням відповідно – 25,0 тис. м<sup>3</sup> і 20,2 тис. м<sup>3</sup>. Фактичні втрати та витрати води в мережах за 2023 рік становили 35,5 %, при затверджених ІТНВПВ 28%.

Чистий дохід від реалізації послуг по водоканалу за 2023 рік склав 46 911,0 тис. грн. (у т. ч. отримано інших операційних доходів від додаткових послуг на 551,7 тис. грн.). В 2022 році чистий дохід від операційної діяльності складав 42 580,0 тис. грн, тобто збільшився за 2023 рік на 4 331,0 тис. грн.

У 2023 році підприємство отримало з міського бюджетів надходжень на загальну суму 18 498,53 тис. грн., в тому числі на поповнення статутного фонду (КФК 1217670) – 4 700,34 тис. грн., на забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства (КФК 1216013) – 4 364,39 тис. грн., на заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації в каналізаційній системі за рахунок коштів резервного фонду (КФК 1218742) – 200,0 тис. грн., на заходи та роботи з територіальної оборони (КФК 1218775) – 35,0 тис. грн., відшкодування різниці між розміром ціни на житлово-комунальні послуги, що затверджувались рішенням місцевого органу виконавчої влади та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх надання (КФК 1216071) – 9 198,80 тис. грн.

#### Надходження коштів з бюджету за 2023 рік

Сума (тис. грн.)	КФК	Напрямки використання
200,0	1218742	За послуги з прочищення каналізаційних колекторів
35,0	1218240	Поточний ремонт та технічне обслуговування внутрішніх мереж водовідведення та водопостачання вул. Пушкіна, 29

9198,8	1216071	Погашення заборгованості за електроенергію
3015,0	1217670	За виготовлення ПКД, роботи та технічний нагляд по об'єкту "Реконструкція зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення від вул.Військової.Слави до вул.Першотравнева по вул.Мічуріна"
753,5	1217670	Придбання глибинних насосів
931,9	1217670	За розробку ПКД, роботи та технічний нагляд по об'єкту "Реконструкція зовнішніх мереж водопостачання з обладнанням технологічного колодязя по вул.Захисників України"
53,81	1216013	Придбання люків та ПММ для проведення робіт по вул.Сонячна.
223,4	1216013	За люки та плити з/б на кільце
198,02	1216013	За ремонтно-відновлювальні роботи в артезіанській свердловині №85-А по вул.Маршала Бірюзова
70,0	1216013	За поточний ремонт та технічне обслуговування зовнішніх мереж водовідведення за адресою вул.Маяковського, 29А
70,0	1216013	За поточний ремонт та технічне обслуговування зовнішніх мереж водопостачання за адресою вул.Грецька, 24
3749,1	1216013	Оплата за мінімальні витрати, виконавчий збір, боргу за електроенергію, інфляційних, річних та судового збір.
<b>18 498,53</b>		<b>РАЗОМ:</b>

Витрати операційної діяльності за 2023 рік склали – 68 486,0 тис. грн. За 2022 рік витрат операційної діяльності підприємства було 55 444,0 тис. грн., тобто в порівнянні з 2022 роком витрати зросли на 13 042,0 тис. грн.

В результаті, від звичайної діяльності за 2023 рік підприємство отримало збиток від операційної діяльності в сумі 7 777,0 тис. грн.

На негативний результат фінансової діяльності вплинули такі фактори:

– діючі у 2023 році тарифи на послуги з водопостачання та водовідведення відшкодовують в середньому 79,2% собівартості послуг. Обсяг різниці в тарифах на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення, які постачалися населенню за 2023 рік складає 10 512,87 тис. грн. Нарахування пені та штрафів за несвоєчасну сплату податків та зборів в сумі 810,9 тис. грн.

Понаднормативні втрати води за 2023 рік склали 7,5%. Основною причиною цього є необліковані витрати та втрати води в багатоповерхових будинках.

Оплата за спожиті послуги водопостачання та водовідведення за 2023 рік в цілому складає 98,4% поточних нарахувань, але існує значна заборгованість населення за комунальні послуги терміном більше 3-х років станом на 01.01.2024 року.

#### Дані про дебіторську заборгованість (за надані послуги)

№ пп	Дебітори	Заборгованість на 01.01.2023 р., тис. грн.	Заборгованість на 01.01.2024 р., тис. грн.
1.	Населення	12 396,1	12 353,5
2.	Бюджетні установи, всього в т.ч. що фінансуються	-437,2	-218,2
	з міського бюджету	-0,4	2,9
	з районного бюджету	-92,1	-
	з обласного бюджету	-254,1	-176,1
	з державного бюджету	-90,6	-45,0
3.	Інші споживачі	2 809,1	9 391,7
	<b>Всього:</b>	<b>14 768,0</b>	<b>21 527,0</b>

#### Дані про кредиторську заборгованість

№ пп		Заборгованість на 01.01.2023 р., тис. грн.	Заборгованість на 01.01.2024р., тис. грн.
1.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	8 459,0	7 086,0
	у тому числі за електроенергію	8 796,4	6 567,7
2.	Платежі до бюджету	27 057,0	37 144,0
3.	Оплата праці	1 869,0	2 069,0
4.	Відрахування на соціальні заходи	-	532,0
5.	Інші поточні зобов'язання	-	-
6.	Доходи майбутніх періодів	723,0	1 545,0
7.	Отримані аванси	-	-
8.	Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	309,0	-
	<b>Разом:</b>	<b>38 417,0</b>	<b>48 376,0</b>

Кредиторська заборгованість по підприємству по відношенню до підсумків 2022 року збільшилась на 2387,0 тис. грн.:

- збільшення податків – 2515,0 тис. грн. (із них ПДВ – 3836,7 тис. грн., ПДФО – 4074,9 тис. грн., податок на землю – 1991,5 тис. грн.);

- за електроенергію заборгованість зменшилась за рахунок фінансування по програмі «Фінансової підтримки КП «БДВК»» в сумі 3 749,1 тис. грн.

**Тарифи та фактична собівартість послуг централізованого водопостачання та водовідведення, які діяли протягом 2023 року.**

Вид послуг та категорія споживачів	Фактична собівартість послуг за 2023 р., (грн./м <sup>3</sup> без ПДВ)	Тарифи встановлені виконавчим комітетом Білгород-Дністровською міською ради від 29.12.2022 р. № 518; для категорії споживачів «населення» застосовані тарифи встановлені виконавчим комітетом Білгород-Дністровської міської ради від 07.12.2021 р. № 493, (грн./м <sup>3</sup> без ПДВ)
<i>водопостачання</i>	29,93	24,85 категорія «населення» -18,51
<i>водовідведення</i>	29,98	22,62 категорія «населення» -18,27

Різниця в тарифі на комунальні послуги по категорії «населення», що підлягає відшкодуванню в 2023 році складає 25,5 % (водопостачання) та 19,2 % (водовідведення) від встановленого тарифа.

Діючі у 2023 році, тарифи на послуги централізованого водопостачання відшкодовували 83,0% фактичної собівартості, на послуги водовідведення 75,5% фактичної собівартості послуг за рахунок збільшення витрат на послуги.

**Виконання фінансового плану комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» за 2023 рік**

Показники	План, тис. грн.	Факт, тис. грн.	Відхилення; тис. грн.	Виконання, %
<b>ДОХОДИ:</b>				
Дохід (виручка) від реалізації, послуг водопостачання	41148,4	29217,1	-11931,3	71,00
Дохід (виручка) від реалізації послуг водовідведення	30181,6	22601,6	-7580	74,89

Інші додаткові послуги по підприємству	12162,8	4474,9	-7687,9	36,79
<b>Всього доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>83492,8</b>	<b>56293,6</b>	<b>-27199,2</b>	<b>67,42</b>
ПДВ 20%	13915,5	9382,267	-4533,23	67,42
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>69577,3</b>	<b>46911,33</b>	<b>-22665,97</b>	<b>67,42</b>
Кошти міського бюджету (загальний фонд)	10399,6	13798,2	3398,6	132,68
Кошти міського бюджету (спеціальний фонд)	18946,3	4700,3	-14246	24,81
<b>Всього доходи по підприємству</b>	<b>79976,9</b>	<b>60709,53</b>	<b>-19267,37</b>	<b>75,91</b>
<b>ВИДАТКИ:</b>				
<b>Централізоване водопостачання (прямі витрати):</b>	<b>32601,7</b>	<b>25215,9</b>	<b>-7385,8</b>	<b>77,35</b>
Матеріальні витрати, всього	22240,1	14204,6	-8035,5	63,87
ПММ	1861,2	758,4	-1102,8	40,75
ел енергія	12073	11412,9	-660,1	94,53
Амортизація	1259,1	1526,8	267,7	121,26
Витрати на оплату праці	7461	7919	458	106,14
ЄСВ	1641,5	1565,5	-76	95,37
<b>Централізоване водовідведення та очищення стоків (прямі витрати):</b>	<b>22032,7</b>	<b>19676,7</b>	<b>-2356</b>	<b>89,31</b>
Матеріальні витрати, всього	9394,8	7788,7	-1606,1	82,90
ПММ	1988,3	492	-1496,3	24,74
ел енергія	5835,4	6175	339,6	105,82
Амортизація	836,1	975,2	139,1	116,64
Витрати на оплату праці	9673,6	9050,9	-622,7	93,56
ЄСВ	2128,2	1861,9	-266,3	87,49
<b>Інші послуги:</b>	<b>5471,1</b>	<b>2242,8</b>	<b>-3228,3</b>	<b>40,99</b>
Матеріальні витрати	1970,7	175,7	-1795	8,92
Витрати на оплату праці	2813,7	1702,3	-1111,4	60,50
ЄСВ	619	362,2	-256,8	58,51
Амортизація	6	1,7	-4,3	28,33
Інші (півірка, послуги банків)	61,7	0,9	-60,8	1,46
<b>Загальновиробничі витрати:</b>	<b>6847</b>	<b>8070,2</b>	<b>1223,2</b>	<b>117,86</b>
Матеріальні витрати	72,3	240,3	168	332,37
Витрати на оплату праці	2897,4	2820,9	-76,5	97,36
ЄСВ	637,4	601,7	-35,7	94,40
Амортизація	231,6	76,5	-155,1	33,03
Податки та збори	2799,6	4076,4	1276,8	145,61
інші	208,7	254,4	45,7	121,90

<b>Адміністративні витрати:</b>	<b>6153,7</b>	<b>7699,7</b>	<b>1546</b>	<b>125,12</b>
Матеріальні витрати	185,2	161	-24,2	86,93
Витрати на оплату праці	4441,4	5877,1	1435,7	132,33
ЄСВ	977,1	1311,7	334,6	134,24
Амортизація	82	69,7	-12,3	85,00
інші	468	280,2	-187,8	59,87
<b>Витрати на збут:</b>	<b>5096,1</b>	<b>4060,8</b>	<b>-1035,3</b>	<b>79,68</b>
Матеріальні витрати	298,2	93,3	-204,9	31,29
Витрати на оплату праці	3373,8	2861	-512,8	84,80
ЄСВ	742,3	617,2	-125,1	83,15
Амортизація	54,4	26,4	-28	48,53
інші	627,4	462,9	-164,5	73,78
<b>Інші операційні витрати:</b>	<b>1767,6</b>	<b>1520,3</b>	<b>-247,3</b>	<b>86,01</b>
штрафні санкції	1206,7	810,9	-395,8	67,20
лікарняні, єдиний внесок	488,9	492,2	3,3	100,67
інші	72	217,2	145,2	301,67
<b>Видатки всього:</b>	<b>79969,9</b>	<b>68486,4</b>	<b>-11483,5</b>	<b>85,64</b>
<b>Фінансовий результат: прибуток (+), збиток (-)</b>	<b>7</b>	<b>-7776,87</b>	<b>-7783,87</b>	<b>-</b>

Керуючий справами



Ігор ВЕЛИЧКО