



**ШЕПЕТІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**Проект
Гудзик Ю.А.**

РІШЕННЯ

_____ сесії міської ради _____ скликання

від _____ 2021 року №

м. Шепетівка

Про звіт директора щодо роботи
комунального підприємства
Шепетівського підприємства теплових мереж
за 2020 рік

Відповідно до плану роботи Шепетівської міської ради на I півріччя 2021 року, затвердженого рішенням IV сесії міської ради VIII скликання 24.12.2020 року №2, керуючись ст.25, п.11 ч.1 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Звіт директора щодо роботи Шепетівського підприємства теплових мереж за 2020 взяти до відома (додається).
2. Зобов'язати директора Шепетівського підприємства теплових мереж інформувати населення міста про роботу підприємства не рідше ніж один раз на півріччя.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови з питань виконавчих органів ради Ялоху І.С. та постійну комісію з питань розвитку промисловості, житлово-комунального господарства, підприємницької діяльності, транспорту, енергетики та зв'язку (голова комісії Бондарев М.В.)

Міський голова

Віталій БУЗИЛЬ

Звіт
про фінансово-господарську діяльність
Шепетівського підприємства теплових мереж за 2020 рік.
Загальна інформація про підприємство.

Шепетівське підприємство теплових мереж (далі-підприємство) є комунальним підприємством. Власником підприємства є територіальна громада м. Шепетівка в особі Шепетівської міської ради. Майно Шепетівського підприємства теплових мереж становлять виробничі та невиробничі фонди, оборотні кошти, статутний фонд, а також інші цінності, які відображаються в самостійному балансі підприємства. Майно Шепетівського підприємства теплових мереж знаходиться в комунальній власності і закріплюється за підприємством на праві господарського відання. Підприємство створено з метою забезпечення мешканців міста Шепетівка послугами з централізованого опалення.

Розпорядженням Хмельницької обласної державної адміністрації № 725/2019-р від 15.10.2019 року Шепетівському підприємству теплових мереж видано ліцензію:

- на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках), крім виробництва теплової енергії за нерегульованим тарифом,
- на право провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними і місцевими (розподільчими) тепловими мережами, крім транспортування теплової енергії за нерегульованим тарифом,
- на право провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, крім постачання теплової енергії за нерегульованим тарифом.

Шепетівське підприємство теплових мереж є платником податку на прибуток на загальних підставах. 01.11.2019 року підприємство зареєстровано платником податку на додану вартість.

Тривалість опалювального сезону для м. Шепетівка при температурі зовнішнього повітря -0,1 °С складає 183 доби.

Предметом діяльності підприємства є виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, забезпечення житлового фонду, установ, організацій та підприємств тепловою енергією.

Основним видом діяльності підприємства за КВЕД-2010 є:

35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря.

На балансі підприємства знаходяться 17 газових котелень з кількістю джерел виробництва теплової енергії 57 одиниць із сумарною встановленою потужністю – 89,74 Гкал./год., з них:

- до 3 Гкал/год - 8 котелень;
- від 3 до 20Гкал/год - 8 котелень.
- понад 20 Гкал/год - 1 котельня.

Загальне приєднане теплове навантаження котелень становить 27,55 Гкал/год, в тому числі за категорією споживачів:

- населення – 19,40 Гкал/год
- бюджетні установи – 6,03 Гкал/год
- інші споживачі – 2,12 Гкал/год

Довжина теплових мереж (у двотрубному обчисленні) на початок року склала 28,302 кілометри.

Основні енергоносії: природний газ, вода, електроенергія

Інформація про кількість споживачів, яким надавалися послуги в 2020 році

Категорія споживачів	Опалювальна площа, м.кв	Кількість опалювальних об'єктів	В т.ч	
			з приладами комерційного обліку ТЕ	без приладів комерційного обліку ТЕ
Населення	178 183,01	161	136	25
Бюджет	53 866,87	32	27	5
Інші споживачі (крім населення)	19 865,25	70	67	3
Разом	251 915,14	263	230	33

Результати роботи Шепетівського підприємства теплових мереж

Сума витрат по повній діяльності Шепетівського підприємства теплових мереж склала 56 533 тис.грн (без ПДВ). Сума нарахованих доходів – 46 916 тис. грн (без ПДВ). Результат по повній діяльності підприємства – збиток у сумі 9 617,0 тис.грн (без ПДВ). По основному виду діяльності підприємства, пов'язаного з виробництвом, транспортуванням, постачанням теплової енергії, наданням послуг з постачання теплової енергії населенню за підсумками роботи 2020 року корисний відпуск теплової енергії споживачам склав 34,0 тис. Гкал. в тому числі:

- Населенню – 25,3 тис. Гкал (74,4%);
- Бюджетним установам – 6,06 тис. Гкал (17,9%);
- Інші споживачі – 2,6 тис. Гкал (7,7%).

Власними джерелами було вироблено 38,8 тис.Гкал., При цьому витрати на виробництво, транспортування, постачання теплової енергії для всіх груп споживачів та надання послуг з постачання теплової енергії для населення за 2020 рік склала – 55 554,0 тис.грн. (без ПДВ).

Доходи від основного виду діяльності нараховані згідно тарифів, встановлених виконавчим комітетом Шепетівської міської ради для Шепетівського підприємства теплових мереж.

№ п/п	Рішення	Період дії тарифу	Тариф, грн /Гкал (з ПДВ)	Збиток за період дії тарифу
1.	ВК ШМР №308 від 23.10.19р. (погоджені тарифи Шепетівка Енергоінвест)	Січень 2020-вересень 2020	2127,87	6 466 975,65
Відповідно до Постанови №1082 від 24.12.19 у зв'язку з щомісячним зменшенням ціни на газ підприємство проводило перерахунок, середній тариф з урахуванням змін становив - 1683,00 грн/Гкал (з ПДВ) це зменшило діючий тариф на 21%. Сума перерахунку по підприємству становить 7 560,65 тис.грн. за грудень 2019-квітень 2020рр				
2.	ВК ШМР №232 від 21.09.20р.	Жовтень 2020-грудень 2020	1773,47	4 624 030,56
Збиток отриманий через зростання ціни ГАЗУ за жовтень-грудень до 8156,71 грн/тис.куб.м. (з ПДВ), в порівнянні з врахованою у встановленому тарифі ціною – 5691,18 грн/тис.куб.м. (з ПДВ). Відсоток зростання вартості газу за період жовтень-грудень 2020р склав – 43%. Збиток виник через не досконалу державну політику формування тарифів на послуги з теплопостачання, в частині коригування їх витрат при зміні вартості складових, яка регулюється державою та не залежить від підприємства				

Сума нарахованих доходів за відпущену теплову енергію за 2020 рік склала 44 463,0 тис.грн(без ПДВ). в тому числі:

- Населення – 33 957 тис.грн.;
- Бюджетні установи – 7 473,0 тис.грн.;
- Інші споживачі – 3 033,0 тис.грн.

За результатами 2020 року покриття витрат по основній діяльності підприємства нарахованими доходами по діючим тарифам склало 80%

Результат від реалізації теплової енергії – збиток у сумі 11 091,0 тис. грн. (без ПДВ). Собівартість 1 Гкал теплової енергії склала 1634,0 грн/Гкал.

Збитковість від реалізації теплової енергії та надання послуг населенню обумовлена зростанням цін і тарифів по складовим витратам в порівнянні з цінами, закладеними до розрахунку тарифів на виробництво, транспортування, постачання теплової енергії та надання відповідних послуг, а також з причини зменшення теплового навантаження по іншим споживачам.

В той же час, питання щодо компенсації збитків, які виникли із-за різниці між фактичними витратами та нарахуваннями споживачам за надані послуги, згідно діючих тарифів за період з 01.01.2016р. по теперішній час законодавчо не врегульовано. Сума таких збитків по розрахункам підприємства станом на 31.12.2020 р. складає:

Період дії тарифів	Населення, тис.грн	Бюджет, тис.грн	Всього, тис.грн	Орган, який встановив тариф
Січень 2016- Жовтень 2017	17 393 415,96	9 544 915,26	26 938 331,22	НКРЕКП, Регулятор
Листопад 2017- Грудень 2020	20 087 203,24	7 887 292,84	27 974 496,08	Виконавчий комітет ШМР
Разом:	37 480 619,20	17 432 208,10	54 912 827,30	

Обсяг наданих послуг з теплопостачання та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду.

з ПДВ

Категорія споживачів	Заборгованість на 01.01.20р.		Нараховано за 2020р.	Сплачено за 2020р.	Заборгованість на 31.12.20р.	
	Дт	КТ			Дт	КТ
Державний бюджет	207 227,62	845 537,93	5 564 542,47	6 127 522,84	185 455,62	1 386 746,30
Місцевий бюджет	47 694,51	0,00	3 203 528,18	3 298 712,26	1 912,58	49 402,15
Обласний бюджет	0,00	0,00	861 892,91	861 892,91	0,00	0,00
Госпрозрахункові	2 381 438,97	2 104,97	3 640 043,14	3 624 033,44	2 369 329,17	1 124,46
Населення	20 618 377,78	0,00	40 085 048,66	35 142 770,32	25 587 795,13	0,00
Разом:	23 254 738,88	847 642,90	53 355 055,36	49 054 931,77	28 144 492,50	1 437 272,91

Несвоєчасність сплати основною категорією споживачів – населенням та відсутність у підприємства важелів впливу на неплатників, негативно відображається на результатах його діяльності.

Кредиторська заборгованість Підприємства.

Розшифровка кредиторської заборгованості по Шепетівському підприємству теплових мереж станом на 31.12.2020 року

Контрагенти	Кредиторська заборгованість на 01.01.2020р.	Оплата	Нараховано	Кредиторська заборгованість на 31.12.2020р.
Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"	89 155 378,18	16 865 125,40	31 517 064,69	103 807 317,47
Акціонерне товариство "Укрпошта" Хмельницька дирекція	4 344,67	34 740,90	35 635,96	5 239,73
АТ, УКРТЕЛЕКОМ ПАТ		2 358,84	2 752,04	393,20
Корвет ТОВ		131 922,20	131 922,22	0,02
ПП "Рембудсервіс"		37 541,75	43 594,17	6 052,42
ТОВ "Промавтоматика Вінниця"		24 143,74	29 040,40	4 896,66
ТОВ, НОВА ПОШТА ТОВ		3 032,21	3 345,93	313,72
ФОП Стецун Анатолій Вікторович		99 599,70	101 898,78	2 299,08

ФОП Чернобривцев Альберт Геннадійович		5 223,60	6 015,60	792,00
ХМЕЛЬНИЦЬКЕНЕРГОЗБУТ, ТОВ	428 292,84	3 929 030,98	4 149 090,29	648 352,15
ШЕПЕТІВКАГАЗ ПрАТ	276 061,71	4 563 803,05	4 327 669,10	39 927,76
ШЕПЕТІВСЬКЕ РЕМ.-ЕКСПЛ.ПІДПР., КП		997,92	1 164,24	166,32
Разом	89 877 456,51	32 309 846,81	46 945 147,80	104 515 750,53

Зведена таблиця по Шепетівському підприємству теплових мереж по стану розрахунків щодо переданої заборгованості від НАК "Нафтогаз Україна" за 2020 рік
Договори НАК" Нафтогаз України", що не підпали під розстрочення

№ договору	Основний борг	Штрафи	Судовийзбір	
2559/1617-БО-34 від 31.10.2016р	2 794 313,5			
1194/1718-БО-34 від 21.09.2017р.	5 662 562,16			
1683/18-БО-34 від 04.12.2018р.	3 210 315,37			
1195/1718-КП-34 від 21.09.2017 р.	2 454 859,66	776 479,21	48 470,08	
1684/18-КП-34 від 04.12.2018 р.	2 865 623,32			
3111/15-КП-34 від 05.12.2014 р.			83 178,00	
12/1003-БО-34 від 19.01.2012 р.			20 234,87	
12/805-ТЕ-34 від 03.09.2012 р.			17741,00	
12/806-БО-34 від 03.09.2012 р.			13 688,44	
14/2334/11 від 30.09.2011 р.			70 225,46	
1193/1718-ТЕ-34 від 21.09.2017 р.		91 634,40	4 802,50	
1682/18-ТЕ-34 від 04.12.2018 р.	21 231 455,69			
Разом	38219129,7	868 113,61	258 340,35	
Всього				39 345 583,66

Договори НАК" Нафтогаз України", що підпали під розстрочення

№ договору	Основний борг на 01.01.2020р	Проплата 01.01.2020-31.12. 2020р	Борг на 31.12..2020р.	Штрафнісанкції, щобудутьсписанні при виплатірозстрочки
3110/15-БО-34 від 5.12.2014р.	6 780 958,46	1 379 177,88	5 401 780,58	
12/1003-БО-34 від 19.01.2012 р.	417 949,60	85 006,68	332 942,92	297 446,34
2721/14-КП-34 від 31.01.2014 р	2 126 402,47	432 488,52	1 693 913,95	1 421 370,00
3111/15-КП-34 від 05.12.2014 р.	3 071 087,26	624 627,84	2 446 459,42	2 458 025,59
13/3026-БО-34 від 28.12.2012 р.	6 357 115,01	1 292 972,52	5 064 142,49	2 208 044,00
2209/16-БО-34 від 15.12.2015 р.	5 693 230,72	1 328 420,38	4 364 810,34	0,00
1739/14-БО-34 від 02.12.2013 р.	6 604 553,18	1 343 298,84	5 261 254,34	4 892 497,89
Разом	31 051 296,70	6 485 992,66	24 565 304,04	11 277 383,82
Загальна сума прийнятого боргу			82 104 061,87	
Залишилось на 31.12.2020р.			75 188 271,52	

Розрахунки підприємства за природний газ, податкам та заробітній платі.
Оплата за природний газ по Шепетівському підприємству теплових мереж за 2020 рік
Тис.грн.

Період	Оплата			Спожито
	Оплата без	Оплата	Оплата з	

	реструктуризації	реструктуризації	реструктуризацією	
Січень	2533,5	524,7	3058,2	6141,2
Лютий	3570,1	524,7	4094,8	4629,9
Березень	1110,2	524,7	1634,9	3631,6
Квітень	1198,3	524,7	1723,0	921,6
Травень	1211,4	524,7	1736,1	0,00
Червень	132,1	524,7	656,8	0,00
Липень	23,0	524,7	547,7	0,00
Серпень	23,7	95,2	118,9	0,00
Вересень	62,0	954,2	1016,2	0,00
Жовтень	33,2	95,2	128,4	2711,7
Листопад	21,2	429,5	450,7	5939,5
Грудень	649,9	1049,4	1699,3	7541,5
Разом	10568,6	6296,4 (в т.ч. 1300,0 тис грн кошти місцевого бюджету)	16865,0	31517,0

Борг на 21.10.2019р. - **82 104,1** тис. грн.

Борг на 31.12.2020 р. - **103 807,4** тис грн.

Борг на 01.01.2020р. – **89 155,4** тис. грн.

Борг за 2020 рік – **14 652,0** тис. грн.

Оплата та нарахування податків по Шепетівському підприємству теплових мереж за 2020 рік

грн

Період	ПДВ		Екологія		Авансовий платіж по податку на прибуток за 1 квартал 2020 р	
	Нараховано	Сплачено	Нараховано	Сплачено	Нараховано	Сплачено
Січень	286 551,0	286 551,0				
Лютий	402 321,0	402 321,0				
Березень	419 287,0	419 287,0	78 724,68	78 724,68	239 928,22	
Квітень	144 551,0	144 551,0				
Травень	220 357,0	220 357,0				239 928,22
Червень	106 374,0	106 374,0	6 957,77	6 957,77		
Липень	90 401,0	90 401,0				
Серпень	145 070,0	145 070,0				
Вересень	13 467,0	13 467,0				
Жовтень	110 034,0	110 034,0				
Листопад	324 132,0	324 132,0				
Грудень	683 023,0	683 023,0	63 428,30	63 428,3		
Разом	2 945 568,0	2 945 568,0	149 110,75	149 110,75	239 928,22	239 928,22
Всього сплачено податків						3 334 607,97
Стаття витрат		Нараховано		Сплачено		
Заробітна плата		13 775 255,84		13 111 713,22		
ЄСВ		2 875 674,39		2 705 297,33		
Разом		16 650 930,23		15 817 010,55		

Заборгованості по заробітній платі та нарахуваннях по заробітній платі не має.

Фонд оплати праці усіх працівників за цей період становить 13 303,0 тис.грн, з них, фонд оплати праці штатних працівників, складає 12 673,0 тис.грн. Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2020 рік склала 116 чоловік. Середньомісячна заробітна плата за 2020 рік на одного штатного працівника склала 9104 грн.

Заходи, які проводилися для погашення заборгованості споживачів за надані послуги

Зважаючи на різний рівень доходів споживачів, на підприємстві застосовуються різні підходи до проблеми недопущення зростання боргів. До найменш захищених верств населення – укладання договорів реструктуризації згідно з Законом України “Про реструктуризацію заборгованості з квартирної плати, плати за житлово-комунальні послуги, спожиті газ та електроенергію”. Упродовж 2020 року до боржників активно застосовувалися заходи досудового врегулювання взаємовідносин та проводиться роз’яснювальна робота, насамперед, це такі заходи:

- повідомлення жителів міста про необхідність проведення своєчасної оплати;
- роз’яснювальна робота: з боржниками, які не виконували умови договору реструктуризації заборгованості;

субсидіантами, які не виконували оплату фактично нарахованої суми за послуги з теплопостачання з урахуванням субсидії;

Якщо заходи досудового врегулювання не дають результатів, підприємство вдається до звернень у судові органи про примусове стягнення заборгованості з населення.

№ з/п	Проведений захід	Кількість	Сума, грн, з ПДВ
1.	Подані заяви про видачу судового наказу щодо стягнення заборгованості за наданні послуги з постачання теплової енергії	43	1 428 254,20
2.	Укладені договори реструктуризації заборгованості за наданні послуги з постачання теплової енергії	99	872 934,92

Основні ризики та їх вплив на діяльність Підприємства.

- ✓ Залежність підприємства від газового монополіста.
- ✓ Зниження платоспроможності споживачів призводить до виникнення заборгованості за спожиті енергоносії і, як наслідок, до нарахування штрафів та пені. Підприємство вимушено звертатись до суду для примусового стягнення заборгованості, що потребує додаткових коштів для оформлення позовів, тобто виникають витрати на ведення претензійно - позовної роботи, які непередбачені діючим тарифом.
- ✓ Незадовільна робота виконавчої служби по стягненню боргів з населення.
- ✓ Наявність часового розриву між зміною вартості енергоносіїв та датою встановлення нових тарифів на теплову енергію та послуги з постачання теплової енергії .А саме, недосконала державна політика формування тарифів на послуги теплопостачання, в частині коригування при зміні складових, витрат регульованих державою та які не залежать від підприємства.
- ✓ Заборгованість держави по відшкодуванню різниці в тарифах з січня 2016 року
- ✓ Значне від’єднання споживачів від мереж централізованого опалення, розбаланс внутрішньобудинкової системи опалення. В результаті збільшення вартості теплової енергії для споживачів, які залишились.

Директор
Шепетівського підприємства теплових мереж

Володимир КУШНІР

Секретар міської ради

Роман ВОЗНЮК