

ЗВІТ КЕРІВНИКА

Комунального підприємства «ТЕПЛОЕНЕРГО» Дніпровської міської ради за 2020 рік

Комунальне підприємство «Теплоенерго» Дніпровської міської ради (код ЄДРПОУ 32688148) є комунальним комерційним унітарним підприємством, створеним відповідно до рішення Дніпропетровської міської ради від 01.03.2006 р. № 52/34 «Про перейменування Дочірнього підприємства Обласного комунального підприємства «Дніпротеплоенерго» із виробництва теплової енергії «Теплоенерго» на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади міста Дніпра.

Майно підприємства становлять основні фонди, обігові кошти, а також інші матеріальні цінності, вартість яких відображається у самостійному балансі підприємства. Останній Статут затверджено рішенням Дніпровської міської ради від 18.12.2019 № 69/52.

Зареєстрований статутний капітал станом на 31.12.2020 р. складає 1 443 827 662,50 грн.

Підприємство підпорядковане та підзвітне Департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради.

Комунальне підприємство створене з метою задоволення потреб територіальних громад м. Дніпро з метою надання послуг з теплопостачання та забезпечення якісними послугами, які відповідають стандартам якості та надаються за тарифами, затвердженими Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг населенню, підприємствам, установам, організаціям та іншим споживачам.

Комунальне підприємство має самостійний баланс, розрахункові рахунки в установах банків, круглу печатку, веде облік у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р №996-XIV та Міжнародних стандартів фінансової звітності, затверджених Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Здійснюючи господарське відання Комунальне підприємство володіє, користується та розпоряджається зазначеним майном, з обмеженням правомочності розпорядження щодо майна за погодженням з благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради та з дозволу Власника в установленому порядку.

КП «Теплоенерго» є великим підприємством, бо відповідає двом з трьох наведених нижче критеріям

- 1) балансову вартість активів — від 20 мільйонів євро;
- 2) чистий дохід від реалізації — від 40 мільйонів євро;
- 3) середню кількість співробітників — від 250 чоловік.

а саме, має балансову вартість активів — від 20 мільйонів євро і середню кількість співробітників — від 250 чоловік.

Підприємство забезпечує потребу міста Дніпро в послугі з централізованого опалення житлового фонду, соціально-культурної сфери та інших споживачів.

Структура споживачів теплової енергії за 12 місяців 2020 року, % :

- населення – 81,11;

- бюджетні організації – 14,15;
- релігійні організації – 0,02;
- інші споживачі – 4,72.

Відпуск тепла забезпечено відповідно до фактичної температури зовнішнього повітря, на наявну кількість газу, у наступних обсягах, а саме:

№ п/п	Показники	Од. виміру	Фактичне виконання 12 місяців 2020 р.
1	Корисний відпуск, усього	тис. Гкал	1 114,23
2	у тому числі: - населенню	тис. Гкал	903,79
3	- бюджетним установам і організаціям	тис. Гкал	157,68
4	- релігійні організації	тис. Гкал	0,13
5	- іншим	тис. Гкал	52,63

Станом на 31.12.2020 року підприємство має на балансі 490 котелень, з яких експлуатуються 437. Загальна потужність складає 2354,628 Гкал/годину, в яких встановлено 1310 одиниць котлів, 2195 одиниць насосного обладнання та 576,983 км теплових мереж (у двотрубному обчисленні) діаметром від 800 мм до 32 мм. Паливом, що використовується для роботи котлів є природний газ, електрична енергія, пелети.

Підприємство здійснює діяльність, що підлягає державному ліцензуванню. Тарифи, за якими КП «Теплоенерго» надає послуги регулюються державою. На рішення про розмір та впровадження тарифів суттєво впливають соціально-політичні фактори.

Українській економіці, як і раніше, притаманні ознаки та ризики ринку, що розвиваються. Протягом 2020 року системні ризики для українського фінансового сектору не знизилися, оцінка загального рівня ризику у фінансовому секторі залишається негативною. Макроекономічне середовище, як зовнішнє, так і внутрішнє, стало менш сприятливішим. Має місце загострення соціальної ситуації в країні. Хоча Підприємство не має виробничих потужностей та інших активів, розташованих на окупованій території України і не припинило господарську діяльність у зв'язку з пандемією COVID-19, КП «Теплоенерго», як і діяльність інших підприємств в Україні, знаходиться під впливом безперервної політичної та економічної невизначеності в Україні, під впливом постійного коливання вартості енергоносіїв, впливом військового протистояння на сході України та надзвичайною ситуацією в області охорони здоров'я і початком світової пандемії COVID-19, яка може мати суттєвий вплив на економічне становище в світі, в Україні, і вплинути на діяльність Підприємства.

Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки звіту залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності

підприємства в майбутніх періодах. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, як впливатимуть (за наявності такого впливу) вони на фінансове становище Підприємства, тому впевнене, що в такій ситуації керівництво вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

1. ФІНАНСОВИЙ СТАН

Функціональною валютою Підприємства є українська гривня, що валютою середовища, в якому здійснюються всі господарські операції.

Згідно форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2020 року:

- 1.1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить **1 340 924** тис. грн.
- 1.2. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – **1 777 050** тис. грн. (в т.ч. адміністративні витрати -20 179 тис. грн.)
- 1.3. Чистий фінансовий результат (збиток) – **513 300** тис. грн.

Основними причинами збитків є зростання цін на електроенергію, підвищення заробітної плати, вартості матеріалів та послуг виробничого характеру.

2. АНАЛІЗ СОБІВАРТОСТІ ВИРОБНИЦТВА

Частка енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії склали 68,1 %.

За звітний період на виробництво спожито: 194,917 млн. м³ газу; 80,18 тонн пелетів; 49,41 млн. кВт/год. електроенергії; 785,184 тис. м³ холодної води на підживлення системи теплопостачання і власні потреби.

Витрати на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії та надання послуг з централізованого опалення склали **1 760 952,1** тис. грн., з яких матеріальні витрати **1 206 322,3** тис. грн. чи 68,5 % загальних витрат, у тому числі на енергоносії – **1 199 091,4** тис. грн., 68,1 %, а саме:

- витрати на газ та пелети – **1 081 804,31** тис. грн. – 61,4 %;
- електроенергію – **108 192,3** тис. грн. – 6,1 %
- вода – **9 094,8** тис. грн. – 0,5 %.

Амортизація основних фондів – **145 524,0** тис. грн. – 8,3 %.

Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату – **328 120,4** тис. грн., 18,6 % загальної собівартості.

Інші витрати на виробництво (цехові і загально-експлуатаційні витрати, податки та збори) – **80 985,4** тис. грн. – 4,6 % загальних витрат.

Повна собівартість 1 Гкал виробництва і відпуску теплової енергії склалася в розмірі 1 580,42 грн., в тому числі по населенню – 1 580,83 грн., бюджету 1 577,66 грн., релігійним організаціям – 1 420,39 грн., та іншим споживачам – 1 581,89 грн.

3. АНАЛІЗ ДОХОДІВ ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ (ТОВАРІВ РОБІТ, ПОСЛУГ)

3.1 Від реалізації теплової енергії, комунальних послуг з централізованого опалення: 1 322 785,63 тис. грн., у т.ч. :

- для населення	1 047 613,58	тис. грн.
у т. ч. пільги та субсидії	0,0	тис. грн.
- для бюджетних установ	210 584,55	тис. грн.
- для релігійних організацій	176,3	тис. грн.
- для інших споживачів	64 411,2	тис. грн.

3.2 Від реалізації інших, не ліцензованих видів діяльності, а саме:

- від передачі в оренду нерухомого майна	7 834	тис. грн.
- відшкодування витрат пов'язаних з підвищенням тиску питної води	9 500	тис. грн.
- видачі технічних умов	180	тис. грн.
- бухгалтерські послуги та інші	624	тис. грн.

3. Інші доходи (амортизація безоплатно отриманих основних засобів) 7 292 тис. грн.

4. Інші операційні доходи 4 756 тис. грн.

Збиток від виробництва і відпуску теплової енергії та надання послуг з централізованого опалення та постачання гарячої води склав - **438 166** тис. грн., рентабельність – (-24,88) %.

По населенню збиток – 381 128 тис. грн. Рентабельність по цій категорії (-26,67) %.

По бюджетній категорії збиток – 38 186 тис. грн., рентабельність (-15,35) %.

По релігійним організаціям збиток - 14 тис. грн., рентабельність (-7,34) %.

По інших споживачах збиток – 18 838 тис. грн., рентабельність (-22,63) %.

4. ТАРИФНА ПОЛІТИКА НА ПІДПРИЄМСТВІ

Станом на **31.12. 2020** р. діяли наступні тарифи на теплову енергію, з ПДВ:

населення:

вартість 1 Гкал теплової енергії для надання послуг з централізованого опалення при наявності приладу обліку тепла – 1579,51 грн., без приладів обліку – 43,80 грн./кв.м. протягом опалювального періоду на нормативну температуру зовнішнього повітря по м. Дніпро, та в подальшому щомісячно з урахуванням фактичної температури зовнішнього повітря та тривалості надання послуги.

Бюджетні установи:

вартість 1 Гкал теплової енергії – 1780,20 грн. (з ПДВ);

Інші споживачі:

вартість 1 Гкал теплової енергії – 1614,13 грн. (з ПДВ);

Релігійні організації:

вартість 1 Гкал теплової енергії – 1740,46 грн. (з ПДВ).

Підприємство є ліцензіатом Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі Регулятор).

Регулятор наділений правами в частині встановлення (коригування) тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання та на надання послуг з централізованого опалення і постачання гарячої води.

5. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Загальна сума дебіторської заборгованості за теплову енергію на кінець 2020 року зросла на 3,5% в порівнянні з аналогічним періодом.

Основними категоріями споживачів Підприємства є наступні:

- населення;
- юридичні особи (промислові організації та установи);
- бюджетні установи та організації.

Найбільша сума дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги доводиться на заборгованість по розрахунках за послуги з теплопостачання належить споживачу - населення.

Станом на 31.12.2020 р. питома вага дебіторської заборгованості населення, по відношенню до загальної заборгованості споживачів за використану теплову енергію, складає 86,27%

Підприємством проводиться претензійно-позовна робота відносно боржників за спожиту теплову енергію та за надані послуги з централізованого опалення та постачання теплової енергії, стан якої наведено у таблиці:

Категорії споживачів	Загальна кількість абонентів на звітну дату	Загальна кількість абонентів які мають заборгованість на звітну дату	Стан позовної роботи протягом звітного періоду												тис. грн.	
			Позови подані протягом звітного періоду		Розглянуті судами позови протягом звітного періоду		Судові рішення подані до органів державної виконавчої служби протягом звітного періоду		Судові рішення, які виконані органами державної виконавчої служби протягом звітного періоду		Судові рішення, які частково виконані органами державної виконавчої служби протягом звітного періоду		Судові рішення, які виконані в добровільному порядку протягом звітного періоду			
			Кількість	Сума	Кількість	Сума	Кількість	Сума	Кількість	Сума	Кількість	Сума	Кількість	Сума		
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
населення	260 222	249 554	21	1 589,07	18	1 261,75	14	2 013,22	1	759,70	3	142,39	5	362,80		
бюджетні організації	454	184	2	912,35	2	896,57	1	240,18	0	0,00	0,0	0,00	0	0,00		
госпрозрахункові підприємства	2696	2324	73	11 935,90	61	20 784,93	102	81 074,90	10	360,82	0,0	0,00	10	575,02		

6. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

У складі кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги обліковується заборгованість Підприємства за придбання основних засобів, товарно-матеріальних цінностей, робіт та послуг для ведення господарської діяльності, а саме: природний газ, його розподіл і транспортування, паливно-мастильних матеріалів, електроенергії, запасних частин, послуги охорони, комунальні послуги, тощо. Кредиторська заборгованість підприємства виникла внаслідок несвоечасної або не повної сплати коштів за отримані товари, роботи та послуги. Підприємство є енергоємним. Частка енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 68,1%. Суттєву частку кредиторської заборгованості складає заборгованість за спожитий природний газ та нараховані за рішенням суду санкції. Сума кредиторської заборгованості на 31.12.2020 р. за спожитий природний газ, його

транспортування та розподіл складає 2 831 276,3 тис. грн., в тому числі:

- реструктуризована заборгованість складає 138 183,32 тис. грн.
- санкції та судовий збір за рішеннями суду - 397 557,59 тис. грн.

Оплата за спожитий природний газ, його транспортування та розподіл здійснюється згідно пункта 26 Порядку розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків з постачальником природного газу, на якого покладено спеціальні обов'язки, які затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 18 червня 2014 р. № 217 (зі змінами) та за рахунок інших надходжень.

Заборгованість перед підприємством «Дніпровські енергетичні послуги» за спожиту електричну енергію станом на 31.12.2020 р. складає 22 385,16 тис. грн.

7. ОПЛАТА ПРАЦІ

На 31.12.2020 р. на КП «Теплоенерго» працює штатних працівників 3052, у т.ч. яким відповідно до чинного законодавства встановлена інвалідність - 101. За 2020 рік витрати на оплату праці штатних працівників (разом з сформованим резервами на виплату відпусток та інших виплат) склали 271 919 тис. грн. (згідно фінансового плану 329 251 тис. грн.), відрахування на соціальні заходи складають 58 406 тис. грн. (згідно фінансового плану 70 645 тис. грн.).

Кількість працівників протягом року суттєво змінюється у зв'язку зі специфікою виробничого процесу. Середньооблікова чисельність штатних працівників складає 1902 осіб, з них робітники та обслуговуючий персонал 1575 осіб, середньомісячна заробітна плата працівника складає 11 912,90 грн.

Станом на 31.12.2020 р. заборгованість по виплаті заробітної плати відсутня.

8. ПЛАНИ КЕРІВНИЦТВА

Для зменшення збитковості та покращення фінансового стану керівництвом підприємства було заплановано:

- участь у нарадах НКРЕКП для своєчасної підготовки матеріалів на затвердження інвестиційної програми, встановлення економічно-обґрунтованих тарифів;

- підготовка матеріалів для коригування тарифів при зміні цін на енергоносії;

- реєстрація сторінок в соцмережах для більш плідного спілкування зі споживачами та для оперативного оповіщення про ремонтні роботи;

- провести реконструкцію та модернізацію об'єктів теплопостачання для зменшення втрат теплової енергії в мережах;

- провести капітальний ремонт теплової ізоляції для зменшення втрат в мережах для підвищення якості послуг опалення;

- провести перепідключення споживачів з котелень з низьким ККД на котельні з меншою енергоємністю;

- оптимізувати структуру підприємства, шляхом закриття збиткових

котелень;

- провести технічне переоснащення котлів, з заміною низькоефективних палинкових пристроїв на сучасні з високим ККД;

- провести модернізацію насосного устаткування з ціллю зменшення споживання електричної енергії.

Директор



А.В. Клименко