|  |  |
| --- | --- |
|  | **ЗАТВЕРДЖЕНО**  **рішенням виконавчого комітету**  **від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ №\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |

**ПЛАН РОЗВИТКУ**

**комунального підприємства**

**«Івано-Франківськводоекотехпром»**

**на 2024 рік**

**м. Івано-Франківськ**

**2024 рік**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Зміст | Сторінка |
| 1. | Резюме | 4 |
| 2. | Загальна інформація про підприємство | 8 |
| 3. | Огляд ринку | 10 |
| 4. | Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогнозні показники на 2024 рік | 11 |
| 4.1 | Інформація про трудові ресурси | 11 |
| 4.2 | Матеріально-технічне забезпечення. Інформація про стан основних фондів | 13 |
| 4.3 | Наявність, структура та забезпеченість фінансовими ресурсами (грошові засоби, поточні фінансові інвестиції, дебітори та ін.) | 13 |
| 4.4 | Обсяг виконання робіт (наданих послуг). Натуральні та вартісні показники. | 14 |
| 4.5 | Рівень відшкодування тарифами собівартості послуг в розрізі населення та інших споживачів | 15 |
| 4.6 | Динаміка доходів, витрат, прибутковості/збитковості та рівня рентабельності підприємства за 5 останніх років | 17 |
| 4.7 | Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства | 20 |
| 5. | Модернізація підприємства | 21 |
| 6. | Виробничий план | 22 |
| 7. | Організаційна структура | 25 |
| 7.1 | Організація виробництва, праці та управління | 25 |
| 7.2 | Організаційна структура станом на 01.11.2023 р. | 25 |
| 8. | Маркетинговий план | 26 |
| 8.1 | Шляхи вдосконалення роботи підприємства для покращення якості надання послуг та фінансового стану підприємства | 26 |
| 8.2 | Тарифна політика | 26 |
| 8.3 | Політика підприємства щодо збільшення реалізації та розширення абонентської бази, вихід на нові ринки | 29 |
| 8.4 | Впровадження енергозберігаючих заходів та інших заходів і очікувана економія енергетичних, трудових та інших ресурсів | 30 |
| 8.5 | Залучення фінансових інвестицій, кредитів банків для фінансування проектів, спрямованих на покращення роботи підприємства, терміни їх надходжень, строки повернення та очікуваний ефект | 30 |
| 9. | План руху коштів підприємства на бюджетний рік (таблиця 1) | 32 |
| 10. | Фінансовий план (таблиця 2) | 35 |
| 11. | Оцінка ризиків | 37 |
| 12. | Додаток № 1  План ремонту основних засобів КП «Івано-Франківськводоекотехпром» на 2024 рік | 39 |
| 13. | Додаток № 2  Структура КП «Івано-Франківськводоекотехпром» | 46 |

1. **Резюме**

Головним пріоритетом в роботі комунального підприємства «Івано-Франківськводоекотехпром» є якість надання послуг централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, безпека для людини і навколишнього середовища.

Система водопостачання та водовідведення м. Івано-Франківська - це комплекс інженерних споруд, які забезпечують безперебійне цілодобове водопостачання та водовідведення з м. Івано-Франківська, м. Тисмениця, навколишніх сіл: Підлужжя, Підпечари, Загвіздя, Угринів, Клузів, Черніїв, Чукалівка, Ямниця.

На обслуговуванні підприємства знаходяться: водоочисний комплекс в с. Черніїв виробничою потужністю 90 000 м³/добу з водозаборами на річці Бистриця Солотвинська та на річці Бистриця Надвірнянська, водопровідні мережі та водоводи протяжністю 645,535 км, різного значення водопровідні насосні станції в кількості 39 шт., каналізаційні мережі та колектори протяжністю 355,739 км, каналізаційні очисні споруди потужністю 90 000 м³/добу.

Водозабір на р. Бистриця Надвірнянська розміщений між селами Березівка та Черніїв і є водозабором «ковшового типу». Побудований в 1985 році виробничою продуктивністю 50 000 м³/добу. Вода з поверхневого водозабору до блоку Черніївських водоочисних споруд (ЧКВС) може подаватися двома шляхами:

* через насосну станцію І-го підйому двома напірними водопроводами дм. 600мм та дм. 500 мм на блок очисних споруд (БОС);
* по самопливному з/б водогоні дм. 1 000 мм на територію ЧКВС, де знаходяться шість резервно-підпитувальних відстійників. З відстійників НС «Кругла» по напірному водопроводі дм. 800 мм вода подається в блок очисних споруд.

Водозабір на р. Бистриця Солотвинська розміщений біля с. Скобичівка Богородчанської ОТГ, побудований в 1985р. продуктивністю 40 000м³/добу. Вода з поверхневого водозабору подається у два робочі відстійники, які сполучені між собою трубопроводом дм.1000мм, далі з відстійників по водогону із з/б труб дм.1000 мм довжиною 14.6 км подається в блок очисних споруд Черніївського комплексу водоочисних споруд.

В блоці очисних споруд виробнича продуктивність 90 000 м³/добу, який знаходиться в с. Черніїв Івано-Франківської ОТГ подана річкова вода проходить знезараження гіпохлоридом натрію, очищення з допомогою реагентів та на швидких фільтрах (12шт.).

З блоку очисних споруд підготовлена питна вода подається в два резервуари чистої води (РЧВ) ємністю 10 000 м³/добу та 2 000 м³/добу. З резервуара чистої води самопливними водогонами дм.1 200мм із з/б труб і дм.700мм із стальних труб та водогоном дм. 400мм із чавунних труб подається на насосні станції ІІІ-го підйому по вул. Ботанічна, 2 та НС «Хриплин».

На насосній станції ІІІ-го підйому розміщені два РЧВ (2х7000м³) загальною ємністю 14 000 м³ .

На насосній станції «Хриплин» розміщений РЧВ ємністю 3 200 м³.

Насосні станції ІІІ-го підйому подають воду в розподільчу мережу міста, на якій розміщені насосні станції ІV-го підйому в мікрорайоні «Каскад» та мікрорайоні «Пасічна».

На території ВНС «Каскад» розміщені два РЧВ (2х3200 м³) загальною ємністю 6 400 м³.

ВНС ІV-го підйому в мікрорайоні «Пасічна» по водогоні дм. 400 мм подає воду в контррезервуари (2х2 000 м³), звідки самопливним водогоном дм. 500 мм через розподільчу мережу забезпечується водопостачання мікрорайону «Пасічна».

**Система водопостачання (подачі та розподілу води) включає:**

* Чотири головних водопровідних насосних станції - ВНС ІІІ-го підйому по вул. Ботанічна, 2, ВНС ІІІ-го підйому «Хриплин», ВНС ІV-го підйому «Каскад» по вул. Стуса, ВНС IV-го підйому по вул. Ю. Целевича;
* Протяжність мереж водопостачання 645,535 км, з них :
* 65,059 км водогони,з них 23,46 км – зношені;
* 324,228 км вуличні водопроводи,з них 117,047 км – зношені ;
* 256,248 км внутрішньоквартальні та внутрішньодворові водопроводи, з них 90,645 км – зношені;
* 43 водопровідних насосних станцій різного призначення.

**Система водовідведення міста включає:**

* 7 каналізаційних насосних станцій (КНС), з них 2 в м. Тисмениця.
* Протяжність мереж водовідведення 349,587 км, в тому числі :
* 32,8 км – головні колектори,з них 18,24 км – зношені;
* 150,337 км – вулична каналізаційна мережа, з них 71,72 км - зношені;
* 166,978 км – внутрішньоквартальних та дворових мереж, з них 74,59 км – зношені.

Каналізаційні стічні води по самопливних колекторах та з допомогою КНС двома колекторами дм. 2 000 мм та дм. 1 200мм подаються на міські очисні каналізаційні споруди (Станція Аерації) потужністю 90 000 м³/добу в с. Ямниця.

Каналізаційні очисні споруди складаються із комплексу споруд для механічного, повного біологічного очищення стічних вод на двох технологічних чергах. В склад споруд очистки входять пісколовки, первинні радіальні відстійники дм. 24м - 8 шт., аеротенк-витискувач, аеротенк-відстійник, аеротенк-витискувач 4-х коридорний, вторинні радіальні відстійники дм.24м-4шт. та дм.30м-3шт., контактні резервуари. Мул зневоднюється на мулових картах. Облік стічних вод проводиться Лотком Вентурі.

Якісна характеристика стічних вод, що скидається після очистки в р. Бистриця відповідає затвердженим гранично допустимим концентраціям.

Забір води, відпуск споживачам та скид нормативно-очищених стічних вод здійснюється на підставі дозволу на спецкористування виданий Державним агентством водних ресурсів України №55/ІФ/49д-22 від 16.11.2022р., термін дії до 16.11.2025 та ліцензії на водопостачання та водовідведення з безстроковим терміном дії виданою Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг.

Необхідне виконання заходів за наступними напрямами у 2024 році:

* 1. Виробництво питної води:
* заміна застарілого технологічного обладнання та проведення необхідних ремонтних робіт;
* заміна запірної арматури на ЧКВС та водопровідних мережах;
* капітальний ремонт водо направляючої дамби у верхньому б’єфі водозабору на річці Бистриця Надвірнянська в селі Березівка  
  1. Зменшення втрат води у водопровідних мережах:
* модернізація (поточний та капітальний ремонт, реконструкція) мереж водопостачання:
* заміна та реконструкція водопровідних вводів;
* здійснення аналізу зношеності мереж з метою попередження аварій та витоків на трубопроводах.
  1. Збільшення реалізації обсягу та покращення рівня наданих послуг, а також підвищення довіри споживачів до роботи підприємства:
* Розробка та впровадження програми обліку водоспоживання та обсягів водовідведення на етапах:
  + забору води з поверхневих джерел;
  + очищення вод на всіх етапах;
  + транспортування та розподілу води;
  + використання води на власні потреби підприємства;
  + подача води споживачам в необхідній кількості і під необхідним тиском;
  + споживання води, відведення або очищення стічних вод підприємствами та бюджетними установами;
  + споживання води населенням, з урахуванням комерційного обліку будинковими та квартирними приладами обліку;
* підвищення довіри споживачів та покращення якості послуг з метою забезпечення вчасності та повноти оплати за надані послуги;
* забезпечення фінансової прозорості діяльності підприємства;
* забезпечення висвітлення роботи підприємства на офіційному сайті підприємства, сторінці підприємства у соціальній мережі, у засобах масової інформації.
  1. Зменшення витрат на електроенергію та опалення:
* Встановлення перетворювачів частоти на водопровідних насосних станціях;
* заміна енергоємного обладнання та оптимізація його роботи;
* зменшення споживання енергоносіїв на власні потреби через утеплення будівель та споруд, заміну вікон та дверей.
  1. Забезпечення надійності та безперебійності роботи систем водопостачання та водовідведення:
* будівництво нових, реконструкція та ремонт існуючих водопровідних та каналізаційних мереж;
* своєчасне проведення планово-профілактичних ремонтів відповідно з затвердженими графіками;
* проведення гідравлічного розрахунку існуючих водопровідних мереж.
  1. Забезпечення фінансової стабільності роботи підприємства, покращення фінансового менеджменту, бухгалтерського обліку та звітності:
* автоматизація процесу фінансового планування, в тому числі планування капітальних інвестицій;
* покращення якості стандартних функцій управління фінансами;
* впровадження комплексного автоматизованого програмного забезпечення.

1. **Загальна інформація про підприємство**

|  |  |
| --- | --- |
| Назва підприємства | Комунальне підприємство  «Івано-Франківськводоекотехпром» |
| Рік заснування | 1956 (2003) |
| Форма власності | Комунальна |
| Юридична адреса | 76018, м. Івано-Франківськ,  вул. Ботанічна, 2 |
| Код ЄДРПОУ | 32360815 |
| Прізвище, ім’я, по-батькові керівника або уповноваженої особи, посада | Савенко Віталій Сергійович,  генеральний директор |
| Тел., факс, E-mail | приймальня: (0342) 75-91-42,  факс: (0342) 75-93-54,  [water@vodokanal.if.ua](mailto:water@vodokanal.if.ua) |
| Ліцензія на централізоване водопостачання та водовідведення (№, дата видачі, термін дії) | на централізоване водопостачання та водовідведення серія АГ № 500073 видана 13.07.2012 р. №242  Термін дії ліцензії є безстроковим (Закон України «Про ліцензування видів господарської діяльності»  частина 6, стаття 21). |

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» створене Івано-Франківською міською радою для здійснення господарської діяльності на основі повного господарського розрахунку, самофінансування та самоокупності, з правом найму робочої сили, на підставі рішення виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради.

Підприємство є комунальним за формою власності і підпорядковане Івано-Франківській міській раді.

Підприємство є юридичною особою, має самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в установах банків та в управлінні Державного казначейства України, печатку з найменуванням підприємства, штампи, фірмовий бланк та іншу атрибутику юридичної особи, може виступати від свого імені, укладати договори, набувати майнові та пов’язані з ними немайнові права, нести обов’язки, бути позивачем та відповідачем в усіх судових інстанціях.

Підприємство несе відповідальність за своїми зобов’язаннями в межах закріпленого за ним майна згідно з чинним законодавством України.

КП «Iвано-Франкiвськводоекотехпром» надає послуги централізованого водопостачання та централізованого водовідведення для м. Івано-Франківська, м. Тисмениця, навколишніх сіл: Підлужжя, Підпечари, Загвіздя, Угринів, Клузів, Черніїв, Чукалівка, Ямниця.

*Крім того, предметом діяльності підприємства є:*

* монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування;діяльність у сфері архітектури;
* діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування;
* технічні випробування та дослідження;
* ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового значення;установлення та монтаж машин і устаткування;
* каналізація, відведення й очищення стічних вод;
* будівництво трубопроводів.

1. **Огляд ринку**

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» є членом Асоціації «Укрводоканалекологія», яка являє собою добровільне міжгалузеве об’єднання виробничих підприємств, установ, організацій водопровідно-каналізаційного господарства, науково-дослідних, проектних, ремонтно-будівельних та інших підприємств різних форм власності, об’єднаних з метою постійної координації та поєднання виробничої, наукової та іншої діяльності для вирішення питань забезпечення якісною питною водою та водою промислово-господарського призначення, водовідведення, ефективного очищення стічних вод, поліпшення екологічного стану водних ресурсів природного середовища в Україні.

Водночас Асоціація «Укрводоканалекологія» є корпоративним членом Міжнародної Водної Асоціації IWA та здійснює:

* об’єднання інтелектуальних, виробничих, наукових та комерційних інтересів учасників Асоціації;
* координацію сумісної діяльності підприємств і організацій-членів Асоціації в галузях водопостачання, водовідведення, моніторингу та охорони вод;
* розвиває практичне і наукове співробітництво;
* бере участь в розробці і реалізації Державної відомчої і власної програм розвитку водозабезпечення та каналізування населених пунктів України, нормативної бази;
* надає Учасникам Асоціації послуги по їх матеріально-технічному забезпеченню за їх замовленнями;
* сприяє зміцненню матеріально-технічної і методологічної бази галузевого лабораторно-виробничого контролю якості води;
* надає послуги Учасникам Асоціації в створенні дочірніх, спільних та інших підприємств і організацій по виробництву нової техніки,  
  вимірювальних приладів, матеріалів тощо;
* координує зовнішньоекономічну діяльність Учасників Асоціації, в тому числі організовує для них кредитні лінії;
* здійснює пошук потенційних партнерів для налагодження прямих контактів між ними та Учасниками Асоціації;
* забезпечує інтереси та захищає права Учасників Асоціації, надає їм юридичну, економічну, іншу консультативну та інформаційну допомогу;
* організує виставки, семінари, обмін досвідом Учасників Асоціації;
* готує і накопичує банк даних систем матеріально-технічного забезпечення, контролю якості води тощо;
* допомагає Учасникам Асоціації у розробці проектів співробітництва з іноземними фірмами та організаціями, в тому числі зі створення спільних підприємств;
* організовує курси підвищення кваліфікації керівного складу та працівників Учасників Асоціації.

1. **Аналіз роботи підприємства за останні 5 років діяльності та прогнозні показники на 2024 року**

**4.1. Інформація про трудові ресурси**

На підприємстві організація виробничого процесу здійснюється шляхом поєднання наявних ресурсів: трудових, матеріальних і грошових.

Щодо трудових ресурсів, то їх середньоспискова чисельність станом на 31.12.2023р. становить 603 штатних одиниць, що на 31 працівників менше, порівняно з даними на кінець 2021 року.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Факт за 2019 рік** | **Факт за 2020 рік** | **Факт за 2021 рік** | **Факт за 2022 рік** | **Факт за 2023 рік** | **План на 2024 рік** |
| **1. Середньоспискова чисельність штатних працівників, чол..** | 595 | 624 | 634 | 603 | 626 | 625 |
| **в т.ч. ІТП та АУП** | 173 | 174 | 176 | 165 | 166 | 173 |
| **2.Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн.** | 8 561 | 10 274 | 10 649 | 12 933 | 14 741 | 16 699 |
| **в т.ч. ІТП та АУП** | 10 459 | 13 080 | 12 906 | 14 879 | 18 176 | 19 890 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

4.2. Матеріально-технічне забезпечення. Інформація про стан основних фондів

Динаміка та стан основних фондів характеризується щорічним зростанням їх вартості.

За структурною побудовою у складі основних фондів 81,6% належить будівлям і спорудам, 15,1 % – машинам та обладнанню, 3,3 % – іншим видам основних засобів.

Коефіцієнт придатності основних фондів станом на 31.12.2023р. дорівнює 47 %, тобто його значення є меншим, порівняно з попередніми роками, що свідчить про необхідність оновлення основних фондів на підприємстві.

Конкретна інформація в розрізі найменувань щодо стану основних засобів зазначена в табличному вигляді, що наведений нижче.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Станом на 01.01.2021 р., тис. грн.** | **Станом на 01.01.2022 р., тис. грн.** | **Станом на 01.01.2023 р., тис. грн.** | **Станом на 01.01.2024р., тис. грн.** |
| Будівлі і споруди | 551 225 | 583 209 | 642 162 | 707 228 |
| Машини і обладнання | 88 471 | 91 820 | 115 120 | 130 503 |
| Транспортні засоби | 19 128 | 19 216 | 19 216 | 20 847 |
| Інструменти, прилади та інвентар | 1 831 | 1 846 | 1 946 | 2 323 |
| Інші основні засоби | 4 326 | 4 778 | 5 398 | 5 978 |
| Всього | **664 981** | **700 869** | **783 842** | **866 939** |
| Коефіцієнт зносу, % | 50 | 53 | 53 | 53 |
| Коефіцієнт придатності, % | 50 | 47 | 47 | 47 |

4.3. Наявність, структура та забезпеченість фінансовими ресурсами (грошові засоби, поточні фінансові інвестиції, дебітори та ін.)

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» фінансові ресурси отримує від споживачів за надані послуги централізованого водопостачання та централізованог водовідведення та інших не ліцензованих видів діяльності. На даний час підприємство не має розміщених депозитів у банківських установах, натомість має боргові зобов’язання за субкредитними угодами по проекту «Розвиток міської інфраструктури».

Фінансове забезпечення є одною з головних складових фінансового механізму діяльності суб’єктів господарювання різного рівня та організаційно-правових форм власності. Основою виробничо-господарської діяльності підприємства є фінансове забезпечення, тому що фінансові ресурси потрібні для покриття витрат виробництва й обігу, своєчасного виконання фінансових зобов’язань перед державою, банками, формування доходів і прибутків. Ринкові умови господарювання вимагають нових підходів щодо організації фінансового забезпечення діяльності підприємств реального сектору економіки.

Основними джерелами формування фінансових ресурсів підприємств є власні та залучені кошти. До власних належать: статутний капітал, амортизаційні відрахування, валовий дохід та прибуток. До залучених – отримані кредити.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або сплатоспроможності) за 2023 рік становить 0,4 (нормативне позитивне значення показника ≥ 0,5). Тобто підприємству не вистачає власних коштів для фінансування діяльності. Також підприємство не володіє достатніми власними коштами для покриття позикових коштів.

4.4 Обсяг виконання робіт (наданих послуг). Натуральні та вартісні показники.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування за видами робіт | Одиниця виміру | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік | 2023 рік | План на 2024 рік |
| 1 | Централізоване водопостачання | тис. куб.м | 9 779,0 | 9 346,2 | 9 532,1 | 9 436,81 | 9 879,61 | 10 879,11 |
| 2 | Централізоване водовідведення | тис. куб.м | 10 845,0 | 10 370,3 | 10 792,2 | 10 518,08 | 10 869,23 | 10 842,68 |

**Обсяг реалізації з централізованого водопостачання**

**та централізованого водовідведення, млн. м3**

Обсяг вартісних показників за надані послуги

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування за видами робіт | Одиниця виміру | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік | 2023 рік | План на 2024 рік |
| 1 | Централізоване водопостачання | тис. грн. без ПДВ | 64 439,1 | 80 460,8 | 91 690,0 | 101 337,14 | 106 027,77 | 117 302,59 |
| 2 | Централізоване водовідведення | тис. грн. без ПДВ | 89 555,0 | 101 327,5 | 121 888,3 | 132 977,29 | 137 304,66 | 137 375,16 |

4.5. Рівень відшкодування тарифами собівартості послуг в розрізі населення та інших споживачів

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» застосовує єдині тарифи для всіх категорій споживачів, виключенням є суб’єкти господарювання у сфері централізованого водопостачання/водовідведення (Укрзалізниця).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Найменування виду | Фактична собівартість, без ПДВ | Розрахунковий (плановий) тариф з ПДВ | Затверджений тариф з ПДВ, дата введення в дію | Фактичний собівартість з ПДВ | Рівень відшкодування розрахункового і фактичного тарифів, % | | |
| Розрахункового тарифу | Фактичного тарифу | |
| 1 | 2018 рік | | | | | | | |
| 2 | Централізоване водопостачання |  | 6,32 | Постанови НКРЕКП №1344 від 02.11.2017р. Введено в дію29.11.2017р. | | | | |
| 3 |  | 7,19 | Постанови НКРЕКП №1576 від 28.12.2017р. Введено в дію 25.01.2018р. | | | | |
| 4 | Централізоване водовідведення |  | 8,92 | Постанови НКРЕКП №1344 від 02.11.2017р. Введено в дію29.11.2017р. | | | | |
| 5 |  | 9,91 | Постанови НКРЕКП №1576 від 28.12.2017р. Введено в дію 25.01.2018р. | | | | |
| 6 | Централізоване водопостачання | 7,16 | 7,13 |  | 8,59 | 83 | | 83 |
| 7 | Централізоване водовідведення | 7,55 | 9,84 |  | 9,06 | 109 | | 109 |
| 8 | 2019 рік | | | | | | | |
| 9 | Централізоване водопостачання |  | 7,19 | Постанови НКРЕКП №1576 від 28.12.2017р. Введено в дію 25.01.2018р. | | | | |
| 10 |  | 8,06 | Постанови НКРЕКП №267 від 26.02.2019р. Введено в дію 01.03.2019. | | | | |
| 11 |  | 8,68 | Постанови НКРЕКП №2157 від 11.10.2019р. Введено в дію 25.10.2019р. | | | | |
| 12 | Централізоване водовідведення |  | 9,91 | Постанови НКРЕКП №1576 від 28.12.2017р. Введено в дію 25.01.2018р. | | | | |
| 13 |  | 9,95 | Постанови НКРЕКП №267 від 26.02.2019р. Введено в дію 01.03.2019. | | | | |
| 14 |  |  | 10,4 | Постанови НКРЕКП №2157 від 11.10.2019р. Введено в дію 25.10.2019р. | | | | |
| 15 | Централізоване водопостачання | 7,74 | 8,03 |  | 9,29 | 87 | | 87 |
| 16 | Централізоване водовідведення | 8,39 | 10,03 |  | 10,07 | 100 | | 100 |
| 17 | 2020 рік | | | | | | | |
| 18 | Централізоване водопостачання |  | 8,68 | Постанови НКРЕКП №2157 від 11.10.2019р. Введено в дію 25.10.2019р. | | | | |
| 19 |  | 10,6 | Постанови НКРЕКП №283 від 04.02.2020р. Введено в дію 05.02.2020р. | | | | |
| 20 | Централізоване водовідведення |  | 10,4 | Постанови НКРЕКП №2157 від 11.10.2019р. Введено в дію 25.10.2019р. | | | | |
| 21 |  | 11,94 | Постанови НКРЕКП №283 від 04.02.2020р. Введено в дію 05.02.2020р. | | | | |
| 22 | Централізоване водопостачання | 9,29 | 8,68 |  | 11,15 | 78 | | 78 |
| 23 | Централізоване водовідведення | 9,08 | 11,79 |  | 10,90 | 108 | | 108 |
| 24 | 2021 рік | | | | | | | |
| 25 | Централізоване водопостачання | 9,87 | 11,59 | Постанови НКРЕКП №2499 від 16.12.2020р. Введено в дію 01.01.2021р. | 11,84 | 98 | | 98 |
| 26 | Централізоване водовідведення | 9,17 | 13,66 | 11,00 | 124 | | 124 |
| 27 | 2022 рік | | | | | | | |
| 28 | Централізоване водопостачання | 12,33 | 12,95 | Постанови НКРЕКП №2880 від 22.12.2021р. Введено в дію 01.01.2022р. | 14,80 | 88 | | 88 |
| 29 | Централізоване водовідведення | 10,11 | 15,29 | 12,13 | 126 | | 126 |
| 30 | 2023 рік | | | | | | | |
| 31 | Централізоване водопостачання | 13,72 | 12,95 | Постанови НКРЕКП №2880 від 22.12.2021р. Введено в дію 01.01.2022р. | 16,47 | 78 | | 78 |
| 32 | Централізоване водовідведення | 12,19 | 15,29 | 14,63 | 104 | | 104 |
| 33 | План на 2023 рік | | | | | | | |
| 34 | Централізоване водопостачання | 10,79 | 12,95 | Постанови НКРЕКП №2880 від 22.12.2021р. Введено в дію 01.01.2022р. | 12,95 | 100 | | 100 |
| 35 | Централізоване водовідведення | 12,74 | 15,29 | 15,29 | 100 | | 100 |

4.6. Динаміка доходів, витрат, прибутковості/збитковості та рівня рентабельності підприємства за 5 останніх років

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Показники | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік | 2023 рік |
| 1 | Доходи всього, | 163 434,88 | 191 048,57 | 223 649,98 | 265 409,47 | 282 263,76 |
| 2 | від основної діяльності, в т.ч. | 153 993,71 | 181 787,84 | 213 577,59 | 234 314,43 | 243 332,43 |
| 3 | централізоване водопостачання | 64 439,17 | 80 460,61 | 91 689,11 | 101 337,14 | 106 027,77 |
| 4 | централізоване водовідведення | 89 554,54 | 101 327,23 | 121 888,49 | 132 977,30 | 137 304,66 |
| 5 | від іншої діяльності, в т.ч. | 9 441,17 | 9 260,73 | 10 072,39 | 31 095,04 | 38 931,34 |
| 6 | надання інших допоміжних комерційних послуг |  |  |  | 18 279,57 | 21 257,69 |
| 7 | ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування | 463,47 | 463,51 | 949,49 | 205,71 | 277,82 |
| 8 | діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах | 648,08 | 683,37 | 521,97 | 988,02 | 1 623,69 |
| 9 | монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондеціонування | 2 000,22 | 1 391,23 | 1 596,81 | 2 414,56 | 3 601,93 |
| 10 | вантажний автомобільний транспорт | 0,69 | - | - | 32,27 | 58,98 |
| 11 | технічне випробування та дослідження | 361,70 | 3 372,84 | 473,35 | 604,00 | 1 008,57 |
| 12 | виробництво готової їжі та страв | 404,71 | 325,89 | 335,95 | 522,58 | 526,79 |
| 13 | каналізація, відведення й очищення стічних вод | 5 562,30 | 3 023,89 | 6 194,82 | 8 048,32 | 10 575,85 |
| 14 | Витрати всього,  тис. грн. | 173 445,47 | 187 782,71 | 200 130,12 | 247 847,22 | 303 974,54 |
| 15 | від основної діяльності, в т.ч. | 166 588,56 | 181 054,73 | 193 003,70 | 222 693,84 | 268 107,92 |
| 16 | централізоване водопостачання | 75 646,05 | 86 849,46 | 94 076,31 | 116 373,04 | 135 597,16 |
| 17 | централізоване водовідведення | 90 942,51 | 94 205,27 | 98 927,40 | 106 320,80 | 132 510,75 |
| 18 | від іншої діяльності, в т.ч. | 6 856,91 | 6 727,98 | 7 126,42 | 25 153,38 | 35 866,62 |
| 19 | надання інших допоміжних комерційних послуг | - | - | - | 14 824,55 | 20 876,27 |
| 20 | ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування | 426,22 | 375,92 | 865,80 | 160,47 | 187,91 |
| 21 | діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах | 593,69 | 635,55 | 458,17 | 903,81 | 1 454,87 |
| 22 | монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондеціонування | 1 891,56 | 1 628,16 | 1 774,60 | 2 565,72 | 2 909,40 |
| 23 | вантажний автомобільний транспорт | 0,53 | - | - | 28,14 | 51,60 |
| 24 | технічне випробування та дослідження | 318,34 | 365,41 | 394,46 | 589,63 | 888,58 |
| 25 | виробництво готової їжі та страв | 559,58 | 530,42 | 501,58 | 893,30 | 868,11 |
| 26 | каналізація, відведення й очищення стічних вод | 3 066,99 | 3 192,52 | 3 131,81 | 5 187,76 | 8 629,88 |
| 27 | Фінансовий результат (прибуток/збиток) | | | | | |
| 28 | від основної діяльності, в т.ч. | - 12 594,36 | 733,11 | 20 573,89 | 11 620,60 | - 24 775,49 |
| 29 | централізоване водопостачання | - 11 206,85 | - 6 388,86 | - 2 387,20 | - 15 035,90 | - 29 569,40 |
| 30 | централізоване водовідведення | - 1 387,51 | 7 121,96 | 22 961,09 | 26 656,49 | 4 793,91 |
| 31 | від іншої діяльності, в т.ч. | 2 584,26 | 2 532,75 | 2 945,97 | 5 941,66 | 3 064,71 |
| 32 | надання інших допоміжних комерційних послуг |  |  |  | 3 455,02 | 381,42 |
| 33 | ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування | 37,25 | 87,59 | 83,69 | 45,24 | 89,91 |
| 34 | діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах | 54,39 | 47,82 | 63,80 | 84,21 | 168,82 |
| 35 | монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондеціонування | 108,66 | - 236,93 | - 177,79 | - 151,16 | 692,53 |
| 36 | вантажний автомобільний транспорт | 0,16 | - | - | 4,14 | 7,38 |
| 37 | технічне випробування та дослідження | 43,36 | 3 007,43 | 78,89 | 14,37 | 119,99 |
| 38 | виробництво готової їжі та страв | - 154,87 | - 204,53 | - 165,63 | - 370,72 | - 341,32 |
| 39 | каналізація, відведення й очищення стічних вод | 2 495,31 | - 168,63 | 3 063,01 | 2 860,56 | 1 945,97 |
| 40 | Рентабельність,% (стосовно основного виду діяльності) | | | | | |
| 41 | централізоване водопостачання | 85,19% | 92,64% | 97,46% | 87,08% | 78,19% |
| 42 | централізоване водовідведення | 98,47% | 107,56% | 123,21% | 125,07% | 103,62% |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Динаміка доходів та витрат

КП «Івано-Франківськводоекотехпром»

4.7. Аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості підприємства

Протягом 2021-2023 років на підприємстві має місце зростання дебіторської заборгованості, наведено таблиці.

тис. грн. з ПДВ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Станом на 01.01.2021р.** | | **Станом на 01.01.2022р.** | **Станом на 01.01.2023р.** | **Станом на 01.01.2024 р.** |
| **1. Дебіторська заборгованість всього, у т.ч.:** | **70224,9** | | **84520,1** | **104509,5** | **103 904,7** |
| **1.1. Дебіторська заборгованість за послуги , з неї:** | **67610,6** | | **81834,6** | **91218,5** | **92 551,8** |
| населення безпосередньо | **49119,8** | | **56201** | **66176** | **69 576** |
| пільги | **697** | | **665,2** | **117,8** | **3293** |
| субсидії | **0** | | **0** | **0** | **0** |
| місцеві бюджетні установи | **350,2** | | **922,8** | **303,1** | **1 235,3** |
| обласні бюджетні установи | **16,9** | | **251,7** | **34** | **0** |
| державні бюджетні установи | **130,6** | | **302,9** | **157** | **273,6** |
| інші споживачі | **17296,1** | | **23491** | **24430,6** | **21 466,9** |
| **1.2. заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в ціні** | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | **0** |
| **1.3. інша поточна дебіторська заборгованість** | **2614,3** | | **2685,5** | **13291** | **11 352,9** |
| **2. Кредиторська заборгованість, всього, у т.ч.** | **59 390,5** | **67 241,9** | | **78 682,5** | **68 124,97** |
| **2.1. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:** | **11 497,5** | **3 269,9** | | **7 002,6** | **15 475,8** |
| ПММ | **1 696** | **966** | | **514** | **341,1** |
| Інші матеріали | **6 694** | **941** | | **6 346** | **3 122,9** |
| Виконані роботи | **2 916** | **1 194** | | **10** | **10** |
| Інші послуги | **192** | **168** | | **133** | **133** |
| **2.2. Кредиторська заборгованість за енергоносії:** | **2 989,0** | **7 784,0** | | **10 474,9** | **19 917,3** |
| електроенергія та її розподіл | **2 924** | **7 442** | | **10 112** | **19 911,3** |
| газ природний | **65** | **342** | | **363** | **279,1** |
| інші енергоносії | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| **2.3. З оплати праці** | **2231** | **2338** | | **2890** | **3 027** |
| **2.4. З страхування** | **643** | **568** | | **584** | **768** |
| **2.5. З бюджетом** | **3653** | **8579** | | **4627** | **6 652,57** |
| **2.6. Інша поточна кредиторська заборгованість** | **8619** | **7541** | | **8509** | **85,09** |
| **2.6. Інші поточні зобов’язання** | **29758** | **37162** | | **44595** | **26 971,30** |
| **Коефіцієнт співвідношення дебіторської та кредиторської заборгованостей, нормативне значення ≤ 0,8** | 1,2 | 1,3 | | 1,3 | 1,3 |

1. **Модернізація підприємства**

Станом на 01.01.2024 р. підприємством розроблено «План ремонту основних засобів КП «Івано-Франківськводоекотехпром» на 2024 рік, додаток № 1.

Основною метою заходів з модернізації підприємства є:

* забезпечення надійності та стабільності роботи Черніївського комплексу водоочисних споруд у відповідності до вимог і норм чинного законодавства та внутрішнього технологічного регламенту, постачання необхідної кількості питної води для потреб Івано-Франківського ОТГ та прилеглих сіл;
* забезпечення надійності та стабільності роботи комплексу каналізаційних очисних споруд підприємства у відповідності до вимог та норм чинного законодавства та внутрішнього технологічного регламенту, надійне очищення стічних вод;
* зменшення експлуатаційних витрат;
* забезпечення безперебійного та ефективного водопостачання з умовою врахування результатів гідравлічного розрахунку;
* зменшення втрат води та покращення рівня надання послуг споживачам;
* забезпечення надійності роботи мереж відведення стічних вод;
* забезпечення виконання заходів з енергозбереження та економії енергетичних ресурсів (утеплення будівель та споруд, заміна старих дерев’яних дверей та вікон на металопластикові, реконструкція систем опалення та електропостачання);
* забезпечення надійності роботи технологічного обладнання, утримання в належному санітарно-технічному стані виробничих приміщень та споруд (виконання обов’язкових поточних та капітальних ремонтів, ремонтно- профілактичних робіт на мережах, на об’єктах підприємства тощо).

Таким чином, пріоритетом роботи підприємства є підтримання якісного та безперебійного надання споживачам послуг централізованого водопостачання (якісна чиста вода споживачам (ДСаНПіН), а також відведення стічних вод для забезпечення екологічних параметрів на об’єктах каналізаційного господарства та в місцях скидання та збереження довкілля через ефективне очищення стічних вод.

Одним з ключових аспектів діяльності підприємства є розробка та реалізація інвестиційної програми.

1. **Виробничий план**

Детальніша інформація щодо планового виробництва, транспортування та реалізації питної води, очищення стічних вод, використання електроенергії, втрат води та кількість аварійних ситуацій, що призводять до відключення води, наведено нижче у формі таблиці.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Одиниці виміру** | **Факт за 2021 рік** | **Факт за 2022 рік** | **Факт за 2023 рік** | **План на 2024 рік** |
| Обсяг підйому води | тис. м. куб. | 19 213,79 | 18 316,14 | 17 979,62 | 17 979,62 |
| Обсяг пропуску стічних вод через очисні споруди | тис. м. куб. | 27 839,23 | 26 127,86 | 27 517,37 | 27 517,37 |
| Подано в мережу | тис. м. куб. | 17 226,92 | 16 369,93 | 16 112,82 | 16 112,82 |
| Реалізація питної води споживачам | тис. м. куб. | 9 532,15 | 9 436,81 | 9 879,61 | 10 879,11 |
| Реалізація водовідведення споживачам | тис. м. куб. | 10 792,22 | 10 518,08 | 10 869,23 | 10 842,68 |
| Втрати та витрати води | % | 50,4% | 48,5% | 45% | 41,7% |
| Використання електроенергії водопостачання | тис. кВт | 5 558,35 | 5 348,08 | 5 246,77 | 5 246,77 |
| Використання електроенергії водовідведення | тис. кВт | 5 940,90 | 5 886,96 | 5 888,28 | 5 888,28 |

Втрати та витрати води складаються із:

* Витоки води з трубопроводів при аваріях;
* Сховані витоки води з трубопроводів в ґрунти через не герметичність зношених та аварійних трубопроводів;
* Витоки води з РЧВ та через не щільність запірної арматури;
* Втрати води через не відповідність приладів обліку;
* Крадіжки води;

Обсяг колекторно дренажних та дощових стічних вод складаються із:

* Ґрунтових дренажних вод, що попадають в каналізаційну мережу через не герметичність труб;
* Дощові та талі води з твердих покриттів, що попадають в загально сплавну систему каналізації;
* Втрати води в системі водопостачання.

1. **Організаційна структура**

**7.1. Організація виробництва, праці та управління**

Керівництво КП «Івано-Франківськводоекотехпром» здійснює генеральний директор, який призначається на посаду розпорядженням міського голови міста Івано-Франківська.

Апарат управління підприємства складається з виробничих та функціональних структурних підрозділів.

У структурі трудових ресурсів 72,1 % належить працівникам виробничої сфери, а 27,9% – інженерно-технічним працівникам та адмінуправлінському персоналу.

7.2. Організаційна структура станом на 01.11.2023 р., додаток № 2.

1. **Маркетинговий план**

Здійснити низку заходів задля покращення якості надання послуг шляхом послідовного вдосконалення роботи систем виробництва питної води, її транспортування й ефективної системи розподілу в мережі, підвищення якості експлуатації та технічного обслуговування основних засобів, впровадження нових технологій, покращення роботи в сфері фінансового менеджменту, бухгалтерського обліку, роботи зі споживачами та збільшення довіри і позитивного іміджу підприємства серед споживачів.

8.1. Шляхи вдосконалення роботи підприємства для покращення якості надання послуг та фінансового стану підприємства.  
 Комунальне підприємство «Івано-Франківськводоекотехпром» обрав інноваційний шлях розвитку, який привів до модернізації систем водопровідно-каналізаційного господарства, технічного переоснащення та ефективного менеджменту, реконструкції виробничих об’єктів, що працюють на найсучаснішому технічному рівні.

Реалізація комплексних заходів планово-попереджувальних робіт та довгострокової інвестиційної програми матиме позитивний соціально-економічний ефект, с саме:

- поліпшення якості послуг з централізованого водопостачання для споживачів;підвищення надійності роботи систем  водопостачання  та  водовідведення  Івано-Франківського ОТГ;

- скорочення втрат води в мережах;

- зниження середньорічних матеріальних витрат підприємства;

- зниження забруднення навколишнього природного середовища за рахунок підвищення рівня безпеки експлуатації очисних споруд;

- покращення якісних показників очищення стічних вод впровадження інноваційних рішень очищення стоків;

- зниження середньорічного споживання електроенергії;

- зниження середньорічних матеріальних витрат (у тому числі витрат, спрямованих на ліквідацію наслідків аварійний ситуацій);

- зниження викидів: CO2, NO і CO;

- підвищення рівня безпеки експлуатації виробничих потужностей та мінімізація ризиків виникнення аварійних ситуацій.

8.2. Тарифна політика.

Нормативна база ціноутворення регулюється Законом України «Про ціни і ціноутворення», поширюється на всі підприємства й організації незалежно від форм власності, підпорядкованості і методів організації праці та виробництва (терміни: ціна – виражений у грошовій формі еквівалент одиниці товару; формування ціни – механізм визначення рівня ціни товару; ціноутворення – процес формування та встановлення цін; ціни на послуги називають тарифами).

Тарифна політика полягає в забезпеченні пріоритету людських цінностей та підвищенні стандартів життя, а також впровадження ресурсозберігаючих технологій. Це означає, що економічно обґрунтовані тарифи відшкодовують необхідні витрати на виробництво і реалізацію послуг, а також створюють можливість безперебійного надання необхідних споживачам послуг.

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» використовуючи єдиний тариф для всіх споживачів, як ліцензіат діяльність здійснює під контролем Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг. Відповідно до покладених на неї повноважень Державного регулятора, Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг встановлює економічно обґрунтовані тарифи на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення керуючись Постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг «Про затвердження Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення» № 302 від 10.03.2016.

Структура тарифів – це складові економічно обґрунтованих витрат, пов’язаних із провадженням у планованому періоді певного виду ліцензованої діяльності, які групуються за статтями.

Тарифи на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення – вартість одиниці (1 куб. м) централізованого водопостачання чи водовідведення, тобто грошовий вираз суми планованих економічно обґрунтованих витрат та планованого прибутку.

Формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення ведеться окремо.

Для встановлення тарифів на централізоване водопостачання та/або централізоване водовідведення подає НКРЕКП у строк до 1 червня кожного року у друкованому і електронному вигляді заяву та розрахунки тарифів.

В умовах чинного законодавства у тарифах на 2022 рік не закладено витрат на абонентське обслуговування і не врахована можливість виконувати повірку квартирних лічильників споживачам відповідно до Закону України «Про метрологію та метрологічну діяльність».

Тарифи враховують виключно витрати, які здійснюються стосовно надання послуг з централізоване водопостачання та централізоване водовідведення.

Здійснення пріоритетних завдань забезпечить досягнення корисного кінцевого результату (безперебійне надання послуг 24/7), а саме:

* якісна чиста вода (ДСаН ПіН) споживачам, надійність та регулярність водопостачання;
* зменшення негативного впливу та збереження довкілля через ефективне очищення стічних вод;
* технічна ефективність роботи підприємства (підвищення безпеки надання послуг, зменшення кількості аварій,модернізація централізованих систем, ресурсозберігаючі заходи);
* підвищення рівня безпеки та ефективності роботи персоналу;
* інформаційна прозорість.

Враховуючи вищевикладене, чинні тарифи на **послуги** з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення **повинні виконувати своє економічне призначення в**ідповідно до **постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг** «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення комунальному підприємству «Івано-Франківськводоекотехпром»» від 22.12.2021року № 2880, в дію з 01.01. 2022 року наступні тарифи:

а) на централізоване водопостачання:

* споживачам, які є суб’єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення – 4,18 грн. за 1 куб. м (без податку на додану вартість);
* споживачам, які не є суб’єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення – 10,79 грн. за 1 куб. м (без податку на додану вартість);

б) на централізоване водовідведення:

* споживачам, які є суб’єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення – 3,24 грн. за 1 куб. м (без податку на додану вартість);
* споживачам, які не є суб’єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та водовідведення – 12,74 грн. за 1 куб. м (без податку на додану вартість).

Таким чином, сьогодні на підприємстві діють тарифи, які базуються на витратах 2020 року та не враховують збільшення курсу долара, зростання вартості паливно-мастильних матеріалів та енергоносіїв, тощо.

Оскільки послуги водопостачання та водовідведення – це послуги загального інтересу, вода як загальне благо має бути якісною, безпечною, фізично доступною в достатній і прийнятній кількості та доступна по ціні. Урядом постійно передбачено ряд збалансованих заходів та програм, які спрямовані на посилення соціального захисту для малозабезпечених верств населення (збільшення вартості тарифів на комунальні послуги).

КП «Івано-Франківськводоекотехпром» є важливою структурою, без нього неможливе існування та розвиток сучасного міста. Послуги нашого підприємства щосекунди є життєво необхідними для комфортного проживання жителів міста та роботи підприємств і організацій, тому попит на неї існує завжди.

Динаміка зміни тарифів, грн. з ПДВ

8.3. Політика підприємства щодо збільшення реалізації та розширення абонентської бази, вихід на нові ринки.

*Заходи, спрямовані на збільшення реалізації послуг та розширення абонентської бази:*

* першочергова повірка квартирних лічильників за терміном давності (більше 4 років експлуатації);
* поетапна заміна приладів обліку води лічильниками вищого класу точності;
* здійснення інвентаризації споживачів, виявлення несанкціонованих споживачів послуг;
* систематичне обстеження мереж водопостачання та водовідведення на предмет виявлення самовільних приєднань та витоків;
* впровадження нової комп’ютерної програми з прив’язкою до інформаційної бази претензійно-позовної роботи з абонентською базою ІТА-2 для покращення роботи зі стягнення заборгованості;
* автоматизована передача даних із загальнобудинкових приладів обліку.

8.4. Впровадження енергозберігаючих заходів та інших заходів і очікувана економія енергетичних, трудових та інших ресурсів.

Для надійної та безперебійної роботи комунального підприємства «Івано-Франківськводоекотехпром» необхідне впровадження енергозберігаючих та інших заходів підтримання стійкості систем життєзабезпечення, які передбачені програмами :

- програма сталого енергетичного розвитку Івано-Франківської міської територіальної громади до 2030 року затвердженої рішенням Івано-Франківської міської ради №395-18 від 26.11.2021 року;

- програма економічного і соціального розвитку Івано-Франківської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки затверджена рішенням Івано-Франківської міської ради №249-39 від 15.12.2023 року;

- програма охорони навколишнього природного середовища Івано-Франківської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки затверджена рішенням Івано-Франківської міської ради №178-38 від 20.10.2023 року,

- декларація про Зелений курс Івано-Франківської міської територіальної громади до 2030 р. та Дорожньої карти впровадження Декларації про Зелений курс Івано-Франківської міської територіальної громади на 2023 – 2025 рр. затверджена рішенням Івано-Франківської міської ради №99-36 від 15.06.2023 року.

8.5. Залучення фінансових інвестицій, кредитів банків для фінансування проектів, спрямованих на покращення роботи підприємства, терміни їх надходжень, строки повернення та очікуваний ефект.

Комунальне підприємство «Івано-Франківськводоекотехпром» планує залучення фінансових інвестицій для сприяння технічному переоснащенню підприємства для підвищення безпечності, економічної та енергетичної ефективності та співпраці товариської підтримки Європейського Союзу щодо євроінтеграції та розширення простору комфортного та цивілізованого життя мешканців Івано-Франківської територіальної громади.

Водночас важливість економії енергоресурсів та підтримання стійкості систем життєзабезпечення мешканців значно зросла в умовах триваючої збройної агресії злочинного утворення «російська федерація» проти України та наростання потужності терористичних атак проти цивільної інфраструктури українських міст.

Для надійного та безперебійного надання послуги централізованого водопостачання КП «Івано-Франківськводоекотехпром» у рамках проекту «Сприяння енергоефективності та імплементації Директиви ЄС про енергоефективність в Україні» відповідно до проектної пропозиції щодо реалізації демонстраційного проекту «Підвищення енергетичної ефективності системи водопостачання м. Івано-Франківська шляхом модернізації насосного обладнання ВНС «Каскад», який виконується на замовлення Федерального Міністерства економічного співробітництва та розвитку Німеччини BMZ та Державного секретаріату Швейцарії з економічних питань (SECO) КП «Івано-Франківськводоекотехпром» прийняло участь в конкурсі проектів та отримало грант на суму 4 002,951 тис. грн. з ПДВ для закупівлі 4 од. насосних агрегатів.

На даний час відбулась тендерна процедура закупівлі в системі [Prozorro](https://prozorro.gov.ua/ProzorroMarket), очікуємо отримання обладнання.

Крім того за запитом підприємства «Придбання насосного обладнання для заміни такого, що використало свої технічні можливості на комунальних каналізаційних системах міста» отримано кошти з Фонду охорони навколишнього природного середовища Івано-Франківської міської територіальної громади, та проведено тендерну процедуру закупівлі в системі [Prozorro](https://prozorro.gov.ua/ProzorroMarket), за результатами закупівлі укладено договір з ТОВ «ГІДРО-ВАКУУМ УКРАЇНА» №170 від 25.12.2023 року. Вартість придбаних насосних агрегатів 699,990 тис. грн. з ПДВ за 4 од.

Водночас в рамках співробітництва з Дочірним підприємством «Сіменс Україна» для ремонту інфраструктури водопостачання та водовідведення безоплатно отримано різні перетворювачі частоти 5 од. та фільтри для силового блоку 4 од.

Таким чином, заміна морально та фізично застарілого насосного обладнання на нове забезпечить:

* підвищення енергоефективності обладнання з метою скорочення витрат електроенергії та економії коштів на її оплату дозволить покращити фінансовий стан підприємства, а також відповідає вимогам поточної ситуації в Україні, коли внаслідок терористичних атак країни-агресора «російська федерація», енергосистема нашої держави зазнає значної шкоди.
* модернізація обладнання підвищить його надійність, скоротить ризики виникнення аварійних ситуацій у процесі водоочистки та подачі питної води в мережу, полегшить дотримання норм ДСанПіН 2.2.4-171-10 «Гігієнічні вимоги до води питної, призначеної для споживання людиною».
* надання споживачам надійної та безперервної послуги водопостачання, що є пріоритетом діяльності КП «Івано-Франківськводоекотехпром», та робить наше місто комфортнішим для проживання громадян.

1. **План руху коштів підприємства на бюджетний рік**

І. Поступлення, тис. грн. без ПДВ

(Таблиця 1)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті поступлення коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| Дохід від реалізації послуг | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 23 981,8 | 287 781,4 |
| Цільове фінансування (дощова та дренажна каналізація) | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 277,8 | 3 333,3 |
| Цільове фінансування (фонтани) | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 173,6 | 2 083,3 |
| Цільове фінансування (громадські вбиральні) | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 416,7 |
| Цільове фінансування (фільтратопровід) | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 34,7 | 416,7 |
| Цільове фінансування (Ремонт та заміна ВК колодязів) | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 69,4 | 833,3 |
| Цільове фінансування (придбання шин та запчастин для тракторної техніки) | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 41,7 |
| Цільове фінансування (виготовлення ТУ та ПКД для БК та ЦНАПу в с. Підпечари) | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 6,9 | 83,3 |
| Всього: | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 24 582,5 | 294 989,7 |

ІІ. Використання, тис. грн. без ПДВ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статті використання коштів | січень | лютий | березень | квітень | травень | червень | липень | серпень | вересень | жовтень | листопад | грудень | Всього за рік |
| Витрати на оплату праці | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 9 242,8 | 110 913,4 |
| Відрахування на соціальні заходи | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 1 898,0 | 22 775,5 |
| Витрати на паливо | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 717,6 | 8 611,1 |
| Витрати на електроенергію | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 4 805,5 | 57 665,6 |
| Амортизація | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 4 278,9 | 51 347,2 |
| Податки і збори | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 592,3 | 7 108,1 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єктів в робочому стані (проведення ремонту, охорона приміщення тощо) | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 850,8 | 10 210,0 |
| Витрата на розвиток виробництва (стосовно кредитних зобов'язань) | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 2 195,4 | 26 345,1 |
| Всього: | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 24 581,3 | 294 975,9 |

1. **Фінансовий план**

Фінансова діяльність підприємства спрямована на забезпечення систематичного надходження й ефективного використання фінансових ресурсів, дотримання розрахункової і кредитної дисципліни, досягнення раціонального співвідношення власних і залучених коштів, фінансової стійкості з метою ефективного функціонування підприємства, наведено в таблиці 2.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | План 2022 року | Факт 2022 року | План 2023 року | Факт 2023 року | План 2024 року |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| І. Формування фінансових результатів | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 270 360,8 | 265 409,5 | 286 443,4 | 282 263,8 | 294 989,7 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (216 465,6) | (225 244,9) | (227 646,4) | (262 411,7) | (262 411,7) |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | 53 895,1 | 40 164,6 | 58 797,1 | 19 852,0 | 32 578,0 |
| Адміністративні витрати | 1030 | (23 550,4) | (16 170,7) | (16 170,7) | (23 393,4) | (15 894,8) |
| Витрати на збут | 1060 | (3 425,3) | (2 529,0) | (2 529,0) | (2 225,4) | (2 225,4) |
| Інші операційні доходи | 1070 | - | 5 932,4 | 5 932,5 | 5 986,4 | 5 986,3 |
| Інші операційні витрати | 1080 | (17 492,0) | (76 205,7) | (16 855,2) | (21 495,0) | (13 860,6) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | 9 427,4 | (48 808,4) | 29 174,7 | (21 275,3) | 6 583,4 |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 | - | - | - | - | - |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 | ( ) | ( ) | - | - | - |
| Інші фінансові доходи | 1130 | - | 57,3 | - | 123,0 | 123,0 |
| Фінансові витрати | 1140 | (731,8) | (3 222,9) | (1 131,8) | (11 194,7) | (14 377,8) |
| Інші доходи | 1150 | - | 22 720,4 | - | 24 633,4 | 18 508,7 |
| Інші витрати | 1160 | (320,0) | (792,2) | (320,0) | (48,8) | (48,8) |
| Фінансовий результат до оподаткування | 1170 | 8 375,6 | (30 045,7) | 27 722,9 | (7 762,5) | 16 913,2 |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | ( ) | ( ) | ( ) | - | - |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 | ( ) | ( ) | ( ) | - | - |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | ( ) | ( ) | ( ) | - | - |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | ( ) | ( ) | ( ) |  |  |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | 8 375,6 | (30 045,7) | 27 722,9 | (7 762,5) | 16 913,2 |
| Прибуток | 1201 | 8 375,6 | - | 27 722,9 |  |  |
| Збиток | 1202 | - | (30 045,7) | - | (7 762,5) | - |
| IІ. Розрахунки з бюджетом | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | (28 744,9) | (57 158,0) | (57 158,0) | (65 316,6) | (65 316,6) |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | - | - |  | - |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | (27 212,0) | (29 702,0) | (29 702,0) | (36 040,4) | (36 040,4) |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | ( ) | ( ) | ( ) | - | - |
| акцизний податок | 2114 | - | - | - | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | (0,8) | (0,3) | (0,3) | - | - |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2120 | (324,4) | (27 834,1) | (27 834,1) | (29 656,9) | (29 656,9) |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 2130 | (23 578,1) | (20 544,2) | (20 544,2) | (22 494,4) | (22 494,4) |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - |  | - |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | (23 578,1) | (20 544,2) | (20 544,2) | (22 494,4) | - |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | (52 647,4) | (78 085,5) | (78 085,5) | (101 363,6) | (101 666,4) |
| ІІІ. Рух грошових коштів | | | | | | |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 1 862,0 | 3 297,0 | 6 941,0 | 6 941,0 | 2 247,9 |
| Цільове фінансування | 3030 | 6 600,0 | 6 703,0 | 8 500,0 | 7 757,0 | 8 650,0 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 57 554,5 | 43 244,0 | 63 565,5 | 10 730,0 | 44 526,6 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | (19 521,0) | (37 487,0) | (37 487,0) | (12 893,0) | (13 016,0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | (36 798,9) | (2 113,0) | (28 934,8) | (2 530,0) | (24 345,1) |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - | - | - | - |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 3 096,7 | 6 941,0 | 6 941,0 | 2 247,9 | 9 413,5 |
| IV. Капітальні інвестиції | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 36 850,0 | 46 725,0 | 47 850,0 | 50 651,0 | - |
| V. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 | 3,1 | -11,3 | 9,7 | -2,8 | 5,7 |
| Рентабельність активів | 5020 | 1,8 | -5,7 | 5,3 | -1,5 | 3,0 |
| Рентабельність власного капіталу | 5030 | 3,6 | -14,5 | 13,4 | 0,0 | 0,0 |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 | 0,9 | 0,7 | 0,7 | 0,9 | 0,9 |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | 0,6 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| VI. Звіт про фінансовий стан | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 380 800 | 416 790 | 416 790 | 452 538 | 452 538 |
| основні засоби | 6001 | 325 509 | 369 947 | 369 947 | 401 887 | 401 887 |
| первісна вартість | 6002 | 735 869 | 783 842 | 783 842 | 867 410 | 867 410 |
| знос | 6003 | 410 360 | 413 895 | 413 895 | 465 523 | 465 523 |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 82 300 | 107 052 | 107 052 | 110 664 | 110 664 |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 4 532 | 6 941 | 4 085 | 2 248 | 2 248 |
| Усього активи | 6020 | 463 100 | 523 842 | 523 842 | 563 202 | 563 202 |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 95 600 | 221 488 | 221 488 | 201 816 | 201 816 |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 | 165 900 | 94 772 | 94 772 | 99 825 | 99 825 |
| Усього зобов'язання і забезпечення | 6050 | 261 500 | 316 260 | 316 260 | 301 641 | 301 641 |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 |  |  |  |  |  |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 |  |  |  |  |  |
| Власний капітал | 6080 | 234 095 | 207 582 | 207 582 | 261 561 | 261 561 |
| VІI. Кредитна політика | | | | | | |
| Отримано залучених коштів, усього, у тому числі: | 7000 | - | - | - | - | - |
| довгострокові зобов'язання | 7001 | - | - | - |  |  |
| короткострокові зобов'язання | 7002 |  |  |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 |  |  |  |  |  |
| Повернено залучених коштів, усього, у тому числі: | 7010 | (36 067,1) | (19 981,0) | (22 870,4) | (27 867,0) | (26 345,1) |
| довгострокові зобов'язання | 7011 | (36 067,1) | (19 981,0) | (22 870,4) | (27 867,0) | (26 345,1) |
| короткострокові зобов'язання | 7012 |  |  |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 |  |  |  |  |  |
| VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці | | | | | | |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | 8000 | 634 | 625 | 625 | 625 | 626 |
| керівник (директор) | 8001 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 79 | 80 | 80 | 91 | 91 |
| працівники | 8003 | 555 | 544 | 544 | 534 | 534 |
| Витрати на оплату праці | 8010 | (102 191,4) | (101 743,1) | (101 743,1) | (110 913,4) | (110 913,4) |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), усього, у тому числі: | 8020 | (13 432) | (13 577) | (13 577) | (14 765) | (14 765) |
| керівник (директор) | 8021 | (57 958) | (56 899) | (56 899) | (62 166) | (62 166) |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | (12 586) | (15 065) | (15 065) | (18 176) | (18 176) |
| працівники | 8023 | (13 472) | (13 278) | (13 278) | (14 039) | (14 039) |

1. **Оцінка ризиків**

Фактори, які можуть негативно позначитися на роботі комунального підприємства «Івано-Франківськвіодоекотехпром»:

**- фізичний та/або моральний знос водопровідно-каналізаційних** **мереж, обладнання та спецтехніки** – на даний момент підприємство експлуатує водопровідні мережі, більша частина яких введена в експлуатацію 1960-1980 роках, так з загальної протяжності водопровідних мереж в кількості - 645,535 км, 403,5 км – це водопровідні мережі в чавунному та стальному виконанні, які перебувають в незадовільному технічному стані, пошкоджені корозією.

Каналізаційні колектори та мережі експлуатуються з початку ХХ століття, особливо в центральній частині міста.

Автотранспортна техніка підприємства потребує оновлення та заміни. Для прикладу аварійні машини виробництва радянських часів, дорогі в експлуатації та потребують постійного ремонту та обслуговування.

В інвестиційній програмі підприємства передбачено придбання обладнання та спецтехніки, яка оптимізує витрати на електроенергію та паливно-мастильні матеріали, реконструкцію водопровідно-каналізаційних мереж для підвищення якості надання послуг, зменшення кількості аварій, втрат води,модернізація роботи насосних станцій, ресурсозберігаючі заходи;

**- недостатнє фінансування** – оплата послуг централізованого водопостачання та централізованого водовідведення проводиться не в повному обсязі, що призводить до невиконання зобов’язань комунального підприємства «Івано-Франківськвіодоекотехпром» перед постачальниками та підрядниками, не дозволяє вчасно фінансувати життєво необхідні зобов’язання, як оплата за реагенти для знезараження води, виплата заробітної плати, оплат за спожиту електроенергію, закупівля матеріалів та палива для ліквідації аварійних робіт, сплату податків та погашення кредитних зобов’язань МБРР;

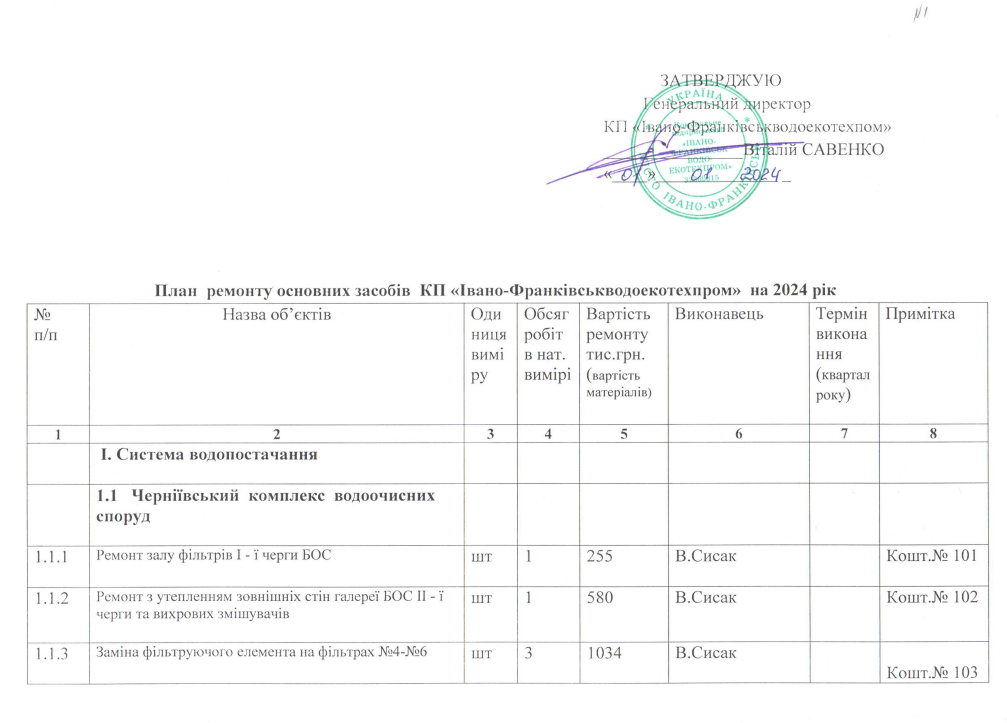
- **плинність кадрів в умовах військового стану –** негативно відображається на робочому процесі підприємства. У зв’язку з російською агресією не можливо прийняти в колектив молодих спеціалістів, так як є необхідність мобілізації останніх до ЗСУ. Для прикладу кількість працівників, яка працює на підприємстві становить – 626 осіб, з них 451 чоловіки; 208 осіб пенсійного віку, з них – 167 чоловіки; 67 осіб інвалідів – з них 55 чоловіки.

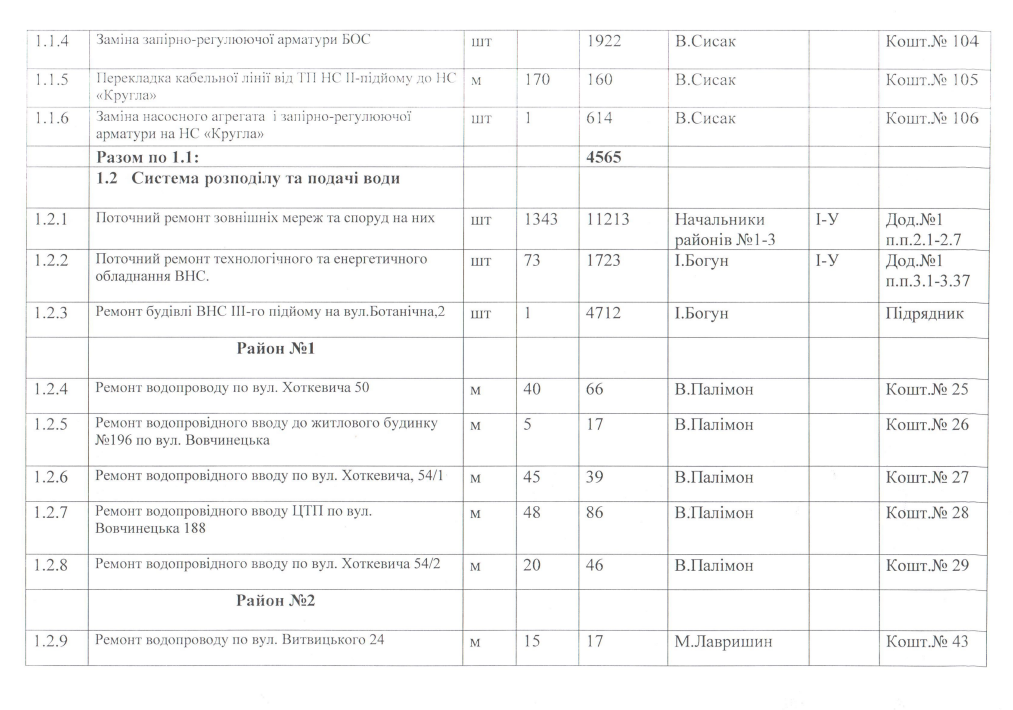
**- ріст цін на енергоносії та паливно-мастильні матеріали –** ріст цін на електроенергію та паливно-мастильні матеріали мав би пропорційно відображатись на вартості наданих послуг. Поряд з тим, у відповідності до чинного законодавства (порядку формування тарифів) для підприємства застосовуються витрати позаминулого року. Відповідно підприємство отримує мінусовий касовий розрив в поступленнях, що негативно відображається на фінансовому плані підприємства;

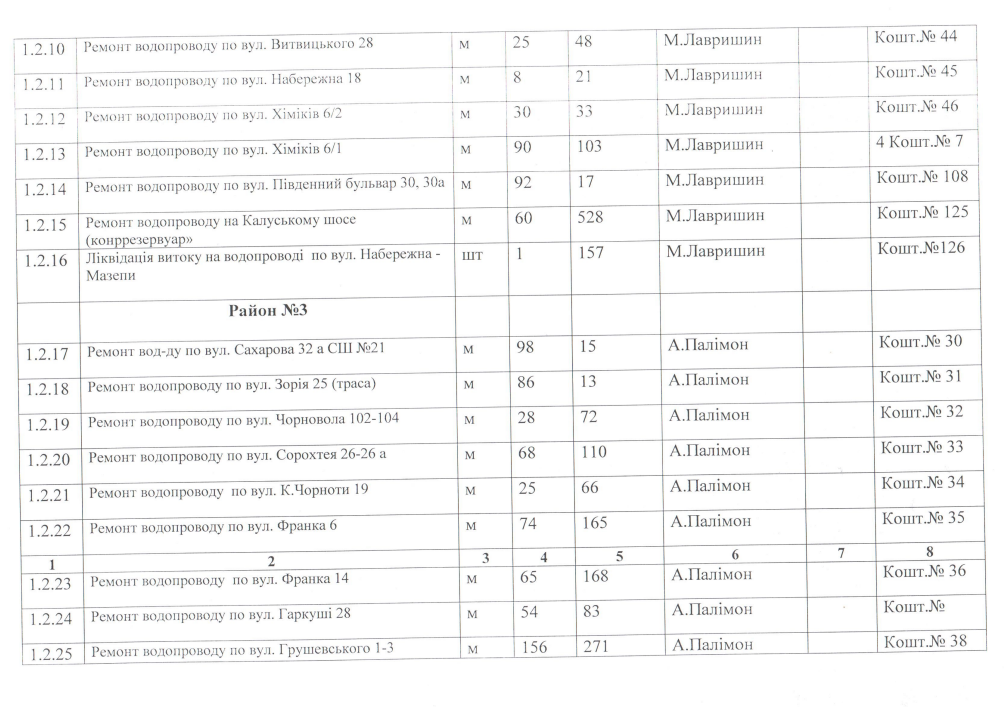
**- коливання курсу валюти** – при розрахунку вартості тарифу централізованого водопостачання та централізованого водовідведення на погашення кредитних зобов’язань враховано середньорічний обмінний курс валюти (долар) закладений в Державному бюджеті України на плановий рік у більшому розмірі;

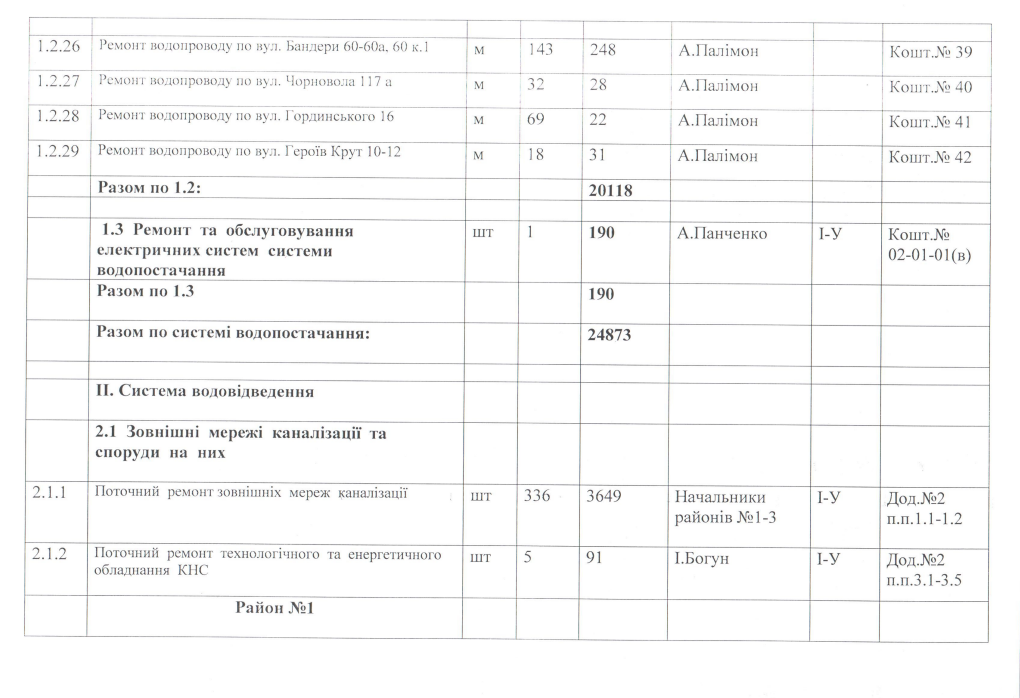
**- стихійні лиха (паводкові періоди)** – якість та кількість води у водних об’єктах залежить від природно-кліматичних умов та природних явищ. Підприємство здійснює поверхневий водозабір з двох гірських річок Бистриця Надвірнянська та Бистриця Солотвинська. Існує ряд загроз, які під час повені на гірських річках приводить до зміни русла річок перед водозаборами, пошкодження кріплення дамб та інших гідротехнічних споруд, що в свою чергу потребує фінансування для проведення відновлювальних робіт. Підвищення мутності води в річках в повеневі періоди потребує збільшення використання реагентів для очищення та знезараження води для забезпечення безперебійної та якісного водопостачання.

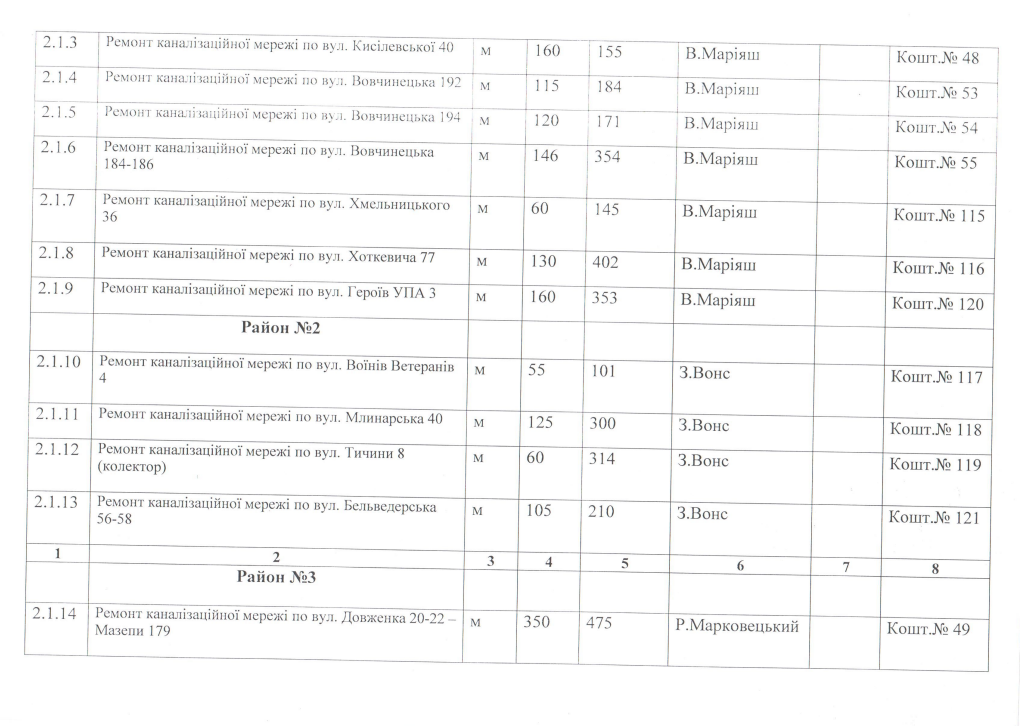
Додаток № 1

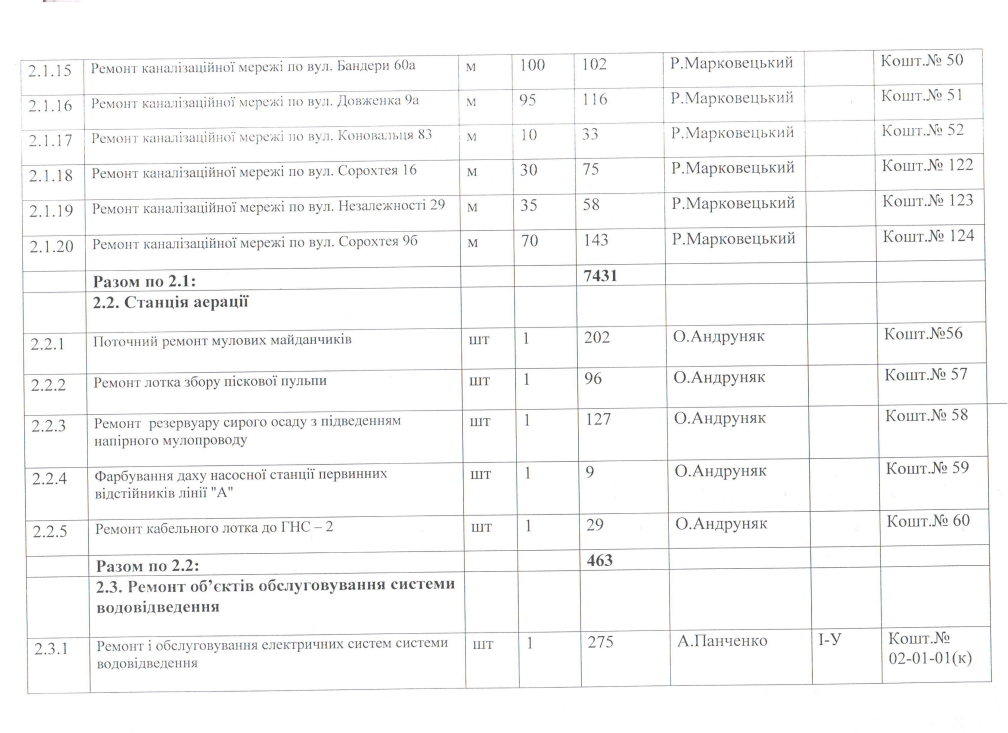


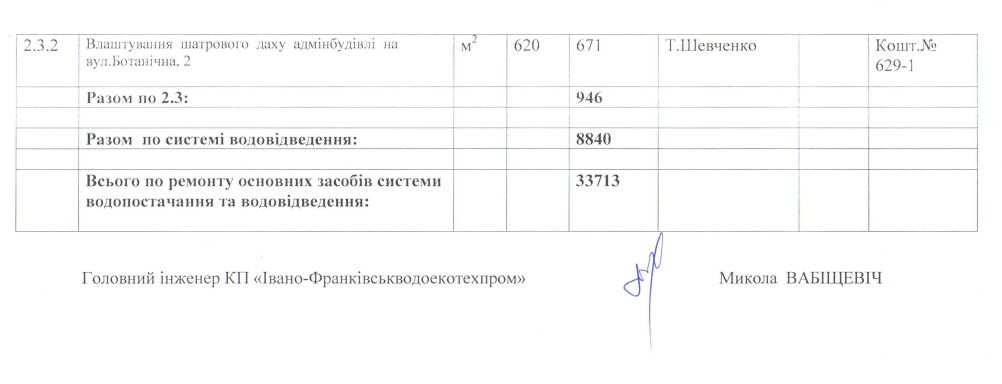












Додаток № 2

