

**КП "Водопостачання та водовідведення"
Свалявської міської ради**

ЗВІТ

про роботу та основні фінансово-господарські показники підприємства

за I квартал 2025 року



м.Свалява

Комунальне підприємство «Водопостачання та водовідведення» засновано рішенням сесії Свалявської міської ради Закарпатської області від 20 жовтня 2020 року №625 «Про прийняття у комунальну власність територіальної громади м.Свалява та с.Драчино комунального підприємства «Свалявське РКПВВ».

КП «Водопостачання та водовідведення» діє на підставі Статуту, затвердженого Свалявською міською радою №861 від 19 серпня 2022 року, надає послуги з централізованого водопостачання та водовідведення підприємствам, організаціям, установам та населенню м.Свалява, с.Неліпино, с.Росош. Кількість абонентів складає: населення – 5220, підприємств, установ та організацій – 368. Послугою з водопостачання охоплено 47% населення Свалявської громади, послугою водовідведення 30%, населення м.Свалява охоплено 68,5% та 42% відповідно. Послуги надаються цілодобово.

Джерелами господарсько-питного водопостачання м.Свалява та с.Неліпино є поверхневі водозабори «Бистрий» (потічки Лівий та Правий Бистрий – притоки р.Свалявка), введений в експлуатацію 1964р. та «Ждимир» (р.Ждимир – притока р.Віча), введений в експлуатацію в 2002 році, а джерелом водопостачання с.Росош є водозабір р.Секренка – притока р.Росошанка, який переданий на баланс підприємства в 1995 році. Поверхневий водозабір «Бистрий» (потічок Лівий Бистрий) не експлуатується і потребує реконструкції. Мікрорайон «береги» водопостачанням забезпечує насосна станція, розташована на вул.Об'їзній (Донського). Протяжність мереж водопостачання – 65,6 км, збудовані з 1964 року по теперішній час.

Господарсько-побутові, виробничі та поверхневі стічні води забираються та відводяться дворовими і вуличними мережами водовідведення від споживачів за допомогою шести каналізаційних насосних станцій, які перекачують стоки на каналізаційні очисні споруди. Після механічного та біологічного очищення до нормативних показників, стічні води скидаються у р.Латориця. Загальна довжина мереж водовідведення складає 24,6 км.

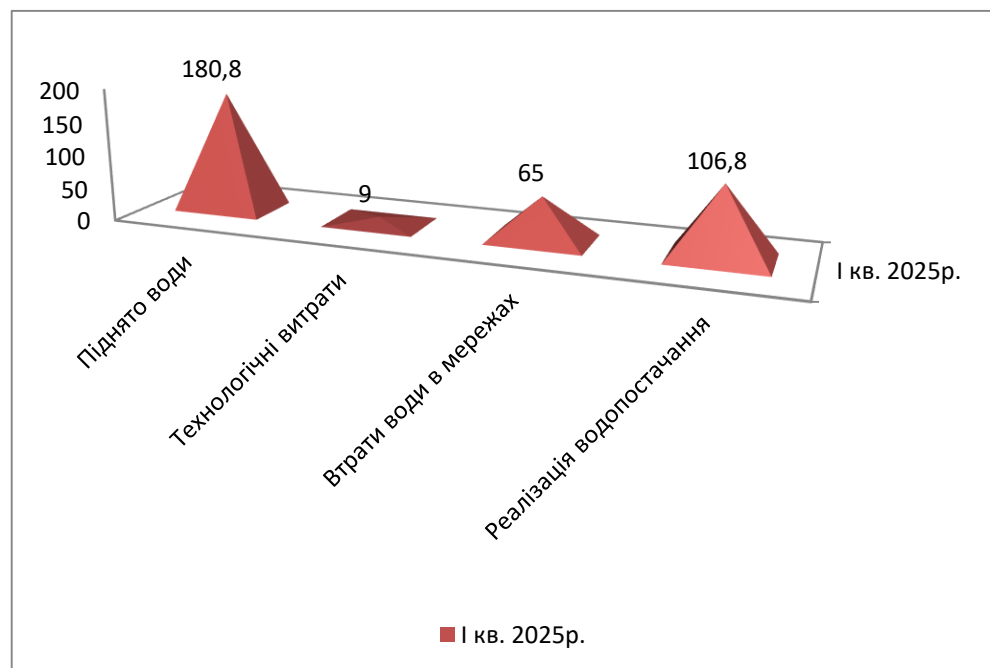
Якість надання послуг контролює вимірювальна лабораторія з контролю якості питної води та стоків КП «Водопостачання та водовідведення» (Свідоцтво про технічну компетентність №ІФ077 видане 24.05.2024р. ДП «Івано-Франківський науково-виробничий центр стандартизації, метрології та сертифікації»), а також державні контролюючі органи.

ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

№ з/п	Показник	Один.вим.	2024р.
1	Піднято води	тис.м ³	180,8
2	Реалізація водопостачання	тис.м ³	106,8
3	Реалізація водовідведення	тис.м ³	81,2
4	Нарахований дохід (без ПДВ)	тис.грн.	6078,2
5	Витрати (без ПДВ)	тис.грн.	7027,5
6	Прибуток (збиток)	тис.грн.	-949,3
7	Рівень рентабельності	%	0,0
8	<i>Відсоток оплати без відшкодування різниці в тарифах за надані послуги</i>	%	98,7
9	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-895
10	Дебіторська заборгованість за продукцію, роботи, послуги без ПДВ(ф. №1 р.1125)	тис.грн.	3605
11	Кредиторська заборгованість на кінець періоду без ПДВ (ф. №1 р.1610-1630)	тис.грн.	4471
12	Нерозподілений прибуток + (непокритий збиток -) (ф.№1 р.1420)	тис.грн.	-1311
13	Коефіцієнт термінової (абсолютної ліквідності)	коеф.	0,03
14	Проміжний коефіцієнт покриття (ліквідності)	коеф.	0,84
15	Загальний коефіцієнт покриття (поточний коефіцієнт ліквідності)	коеф.	1,09
16	Сплачено податків та зборів	тис.грн.	2406,7
17	Облікова чисельність працівників на кінець звітного періоду	чол.	94
18	Середньо-облікова чисельність працівників	чол.	95
19	Середня місячна заробітна плата по підприємству	грн.	13452
20	Відсоток зносу основних засобів	%	59,6
21	Відсоток зносу мереж водопостачання	%	75,2
22	Відсоток зносу мереж водовідведення	%	61,9
23	Ліквідовано аварійних витоків	шт	13
24	Ліквідовано заторів каналізаційних мереж	шт	92
25	Замінено лічильників	шт	193
26	Встановлено лічильників	шт	17

ОБСЯГИ РЕАЛІЗАЦІЇ ТА ВТРАТ

№ з/п	Показник	Один.вим.	I кв. 2025р.	%
1	Піднято води	тис.м ³	180,8	100
2	Подано води в мережі	тис.м ³	171,8	95,0
3	Втрати води у мережах та технологічні витрати води, в т.ч.	тис.м ³	74	40,9
3.1.	Технологічні витрати	тис.м ³	9	5,0
3.2.	Втрати води в мережах	тис.м ³	65	36,0
3.2.1.	Понаднормові витрати	тис.м ³	15	8,3
3.2.1.	% понаднормативних витрат	%	8,3	
4	Реалізація водопостачання	тис.м ³	106,8	59,1
5	Реалізація водовідведення	тис.м ³	81,2	



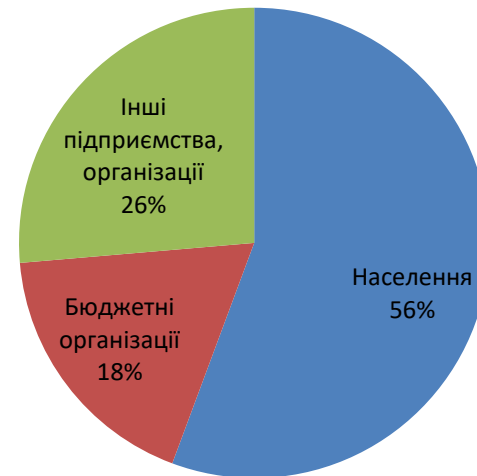
СТРУКТУРА СПОЖИВАЧІВ ПОСЛУГ

Споживачі послуг	Водопостачання I кв 2024р, тис.м3	Водовідведення I кв 2024р, тис.м3	Водопостачання I кв 2025р, тис.м3	Водовідведення I кв 2025р, тис.м3	Темп росту споживання водопостачання, %	Темп росту споживання водовідведення, %	Нараховано з ПДВ, тис.грн.	Оплачено з ПДВ, тис.грн.	% оплати
Населення	80,6	48,7	75,7	45,2	93,9	92,8	3963,3	3872,8	97,7
Бюджетні організації	14,7	16,3	14,1	14,6	95,9	89,6	1005,9	1092,1	108,6
Інші підприємства, організації	16,7	27,2	17	21,4	101,8	78,7	1410,5	1329	94,2
Разом:	112	92,2	106,8	81,2	95,4	88,1	6379,7	6293,9	98,7

**Водопостачання I кв 2025р,
тис.м3**



**Водовідведення I кв 2025р,
тис.м3**

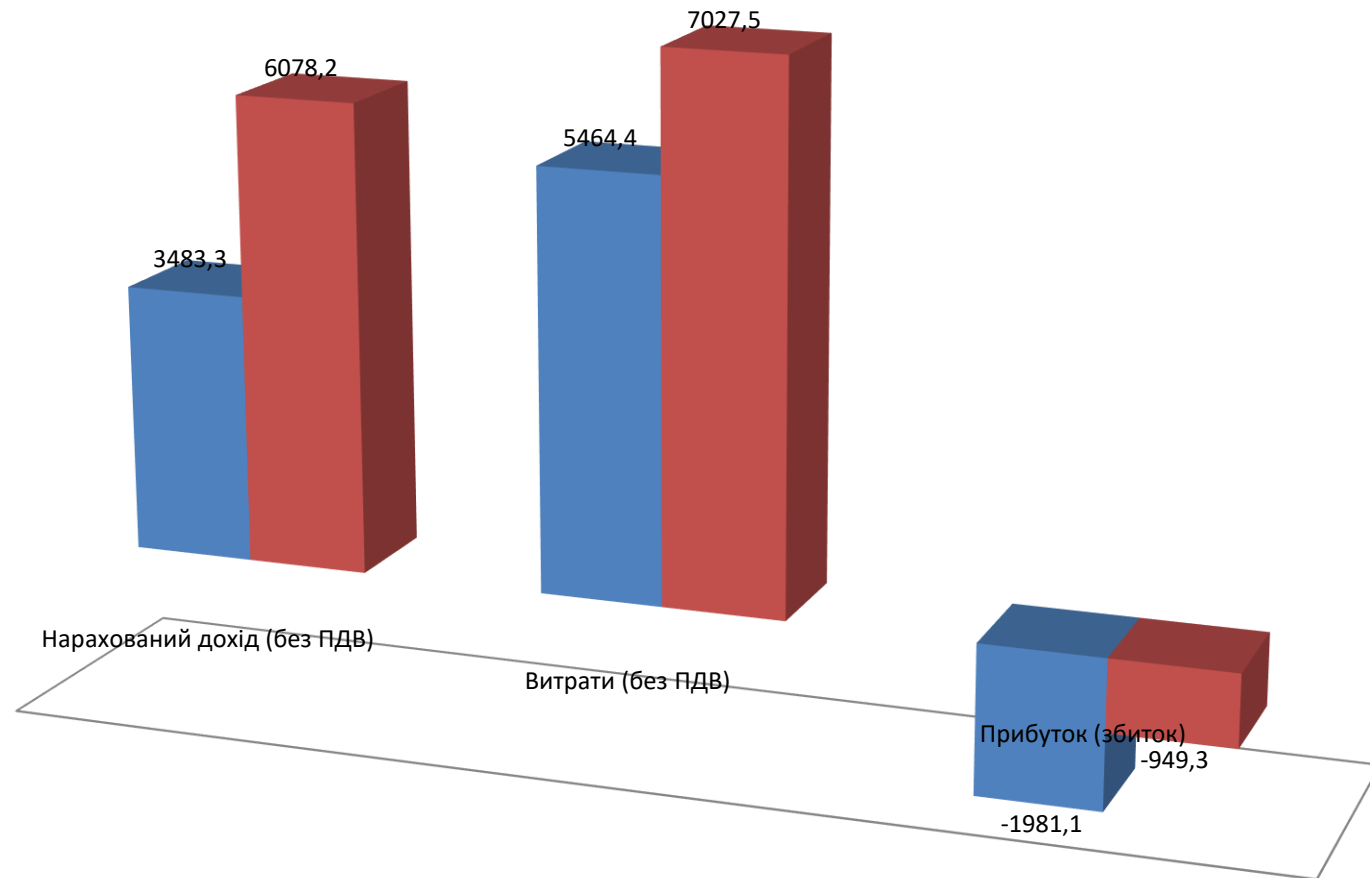


ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

№ з/п	Показник	Один.вим.	I кв. 2024р.	I кв. 2025р.	Різниця, +-	%
1	Нарахований дохід (без ПДВ)	тис.грн.	3483,3	6078,2	2594,9	174,5
1.1.	дохід від водопостачання	тис.грн.	1525,9	2625,1	1099,2	172,0
1.2.	дохід від водовідведення	тис.грн.	1844,4	2333,6	489,2	126,5
1.3.	відшкодування різниці в тарифах	тис.грн.		455,2	455,2	
1.4.	дохід від абонплати	тис.грн.		357,7	357,7	
1.5.	дохід від іншої реалізації	тис.грн.	113	306,6	193,6	271,3
2	Витрати (без ПДВ)	тис.грн.	5464,4	7027,5	1563,1	128,6
2.1.	витрати на водопостачання	тис.грн.	2650,0	3381,4	731,4	127,6
2.2.	витрати на водовідведення	тис.грн.	2685,9	2976,5	290,6	110,8
2.3.	витрати на збут	тис.грн.		435,1	435,1	
2.4.	витрати по іншій реалізації	тис.грн.	128,5	234,5	106,0	182,5
3	Прибуток (збиток)	тис.грн.	-1981,1	-949,3	1031,8	
3.1.	прибуток (збиток) від водопостачання та водовідведення	тис.грн.	-1965,6	-944,0	1021,6	
3.2.	прибуток (збиток) від абонентського обслуговування	тис.грн.		-77,4	-77,4	
3.3.	прибуток (збиток) від іншої реалізації	тис.грн.		72,1	72,1	
4	Рівень рентабельності	%				

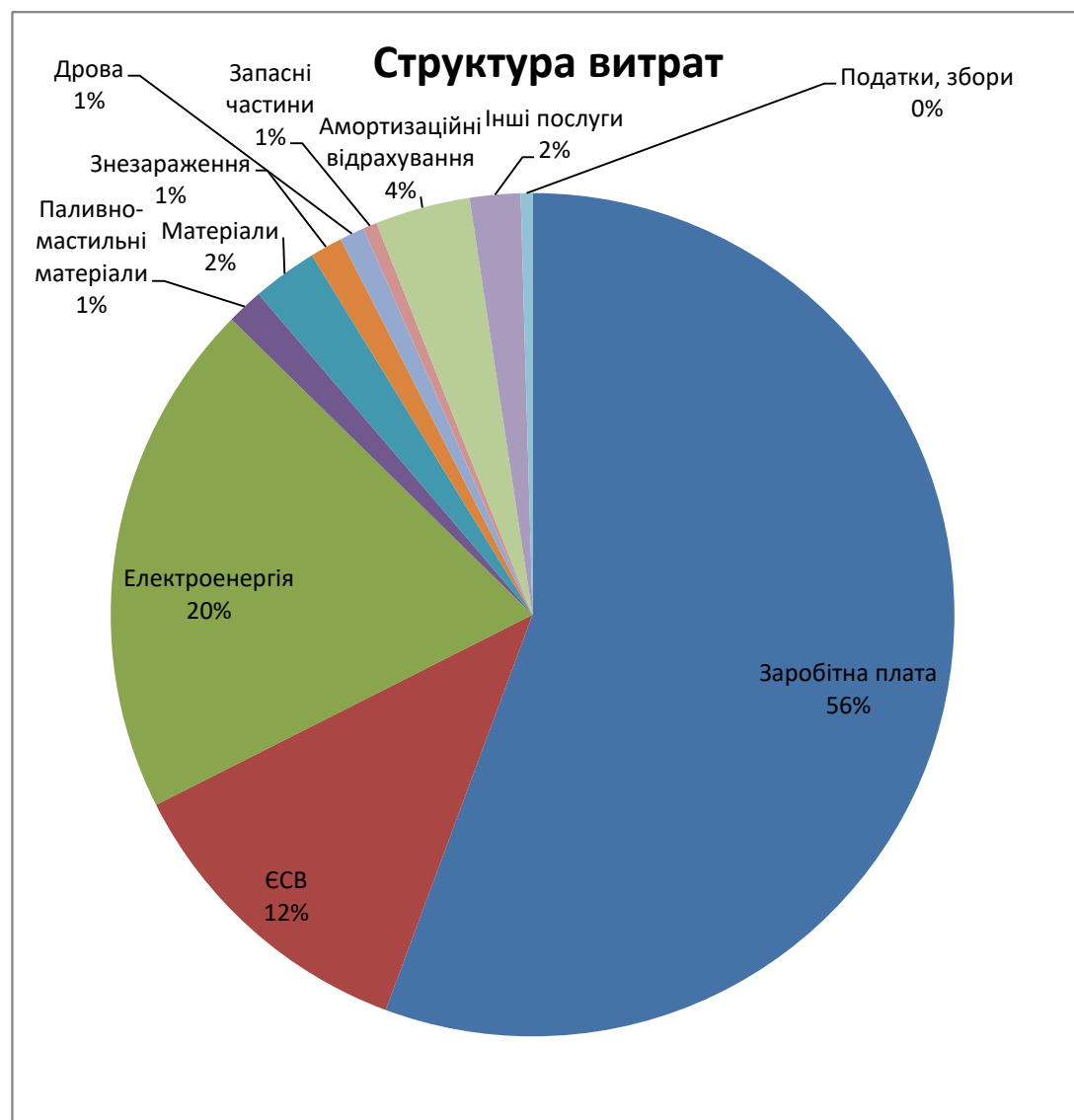
ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

■ I кв. 2024р. ■ I кв. 2025р.



**СТРУКТУРА ВИТРАТ ОСНОВНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
(з абонентським обслуговуванням)**

Дані	Витрати , тис.грн.	Структура витрат, %
Заробітна плата	3781	55,7
ЄСВ	807,8	11,9
Електроенергія	1345	19,8
Паливно-мастильні матеріали	95	1,4
Матеріали	169	2,5
Знезараження	84,5	1,2
Дрова	64,5	0,9
Запасні частини	36,4	0,5
Амортизаційні відрахування	247,5	3,6
Інші послуги	131,6	1,9
Податки, збори	30,7	0,5
Разом витрат	6793	100

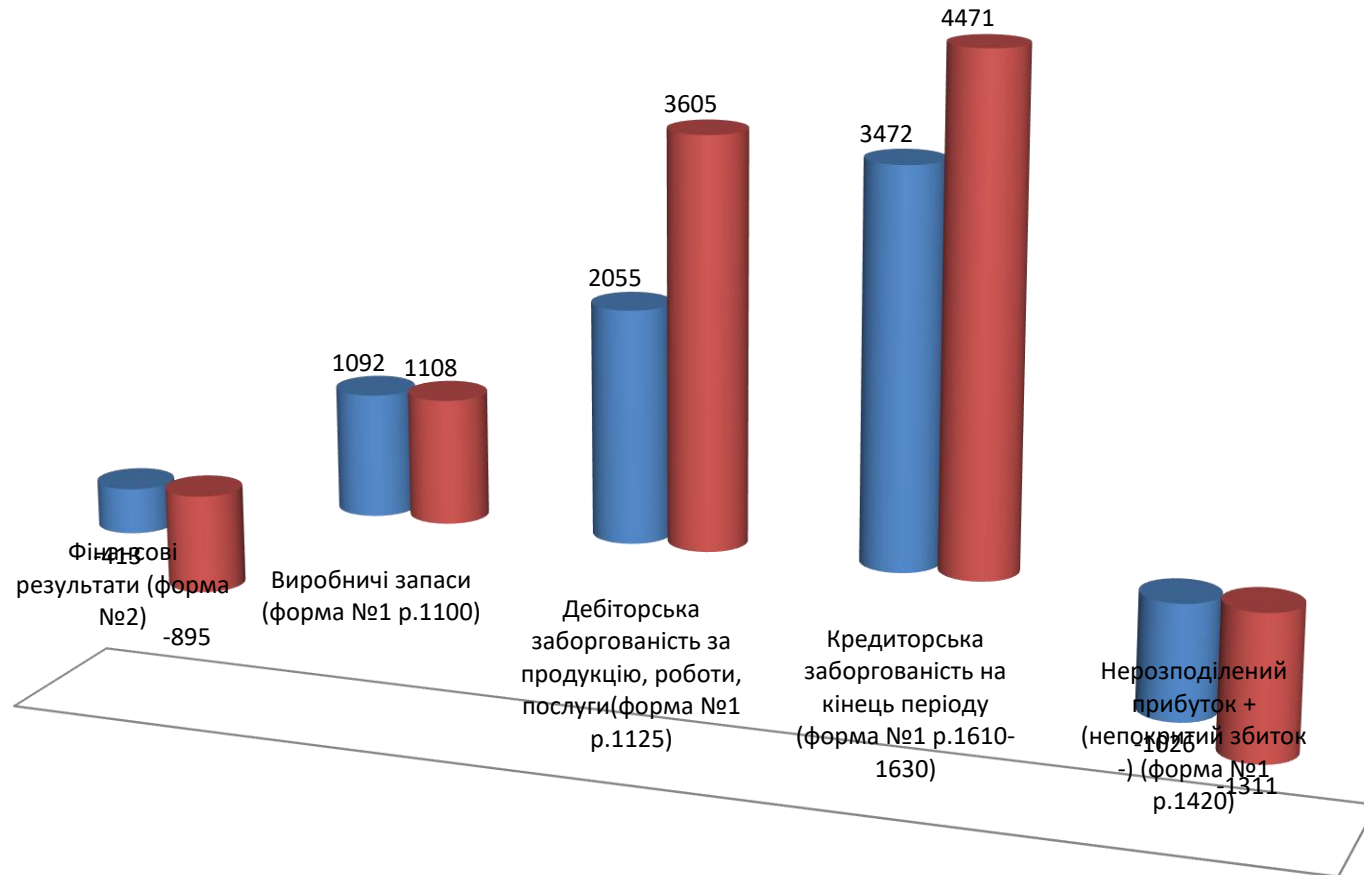


ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

№ з/п	Показник	Один.вим.	I кв. 2024р.	I кв. 2025р.	Різниця, +-	%
1	Фінансові результати (форма №2)	тис.грн.	-413	-895	-482	216,7
1.1.	Фінансові результати від основної діяльності з урахуванням відшкодування різниці в тарифах	тис.грн.	-1965,5	-1021,4	944,1	52,0
1.2.	Фінансові результати від основної діяльності з урахуванням відшкодування різниці в тарифах та фінансової підтримки Свалявської міської ради та Неліпинської сільської ради	тис.грн.	-585,5	-1000	-414,5	170,8
2	Виробничі запаси (форма №1 р.1100)	тис.грн.	1092	1108	16	101,5
3	Дебіторська заборгованість за продукцію, роботи, послуги(форма №1 р.1125)	тис.грн.	2055	3605	1550	175,4
4	Гроші та їх еквіваленти (ф.№1 р.1165)	тис.грн.	505	4299	3794	851,3
4.1.	<i>поточний рахунок</i>	<i>тис.грн.</i>	<i>505</i>	<i>145,2</i>	<i>-359,8</i>	<i>28,8</i>
4.2.	<i>рахунок для поповнення статутного фонду</i>	<i>тис.грн.</i>		<i>4153,8</i>	<i>4153,8</i>	
5	Кредиторська заборгованість на кінець періоду (форма №1 р.1610-1630)	тис.грн.	3472	4471	999	128,8
6	Нерозподілений прибуток + (непокритий збиток -) (форма №1 р.1420)	тис.грн.	-1026	-1311	-285	127,8
7	Коефіцієнт термінової (абсолютної ліквідності) (норм. 0,2-0,25)	коеф.	0,15	0,03	-0,11	
8	Проміжний коефіцієнт покриття (ліквідності) (норм.0,5-0,7)	коеф.	0,74	0,84	0,10	
9	Загальний коефіцієнт покриття (поточний коефіцієнт ліквідності) (норм.1,0-2,0)	коеф.	1,05	1,09	0,03	

ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

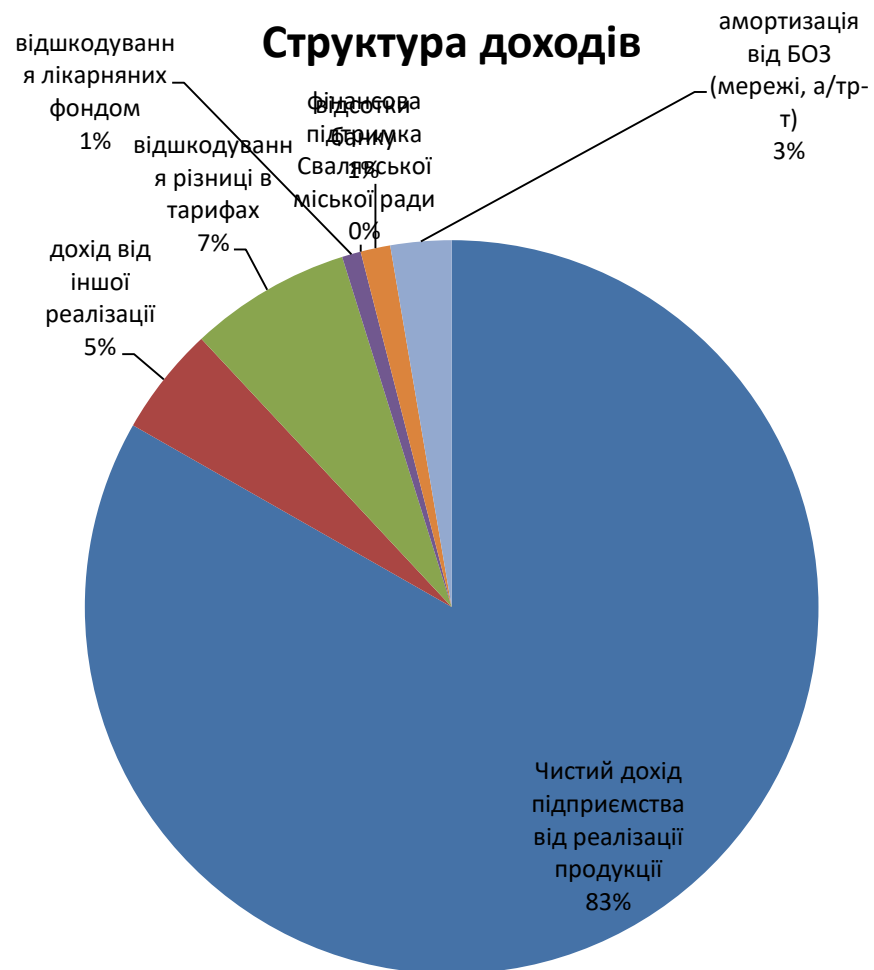
■ I кв. 2024р. ■ I кв. 2025р.



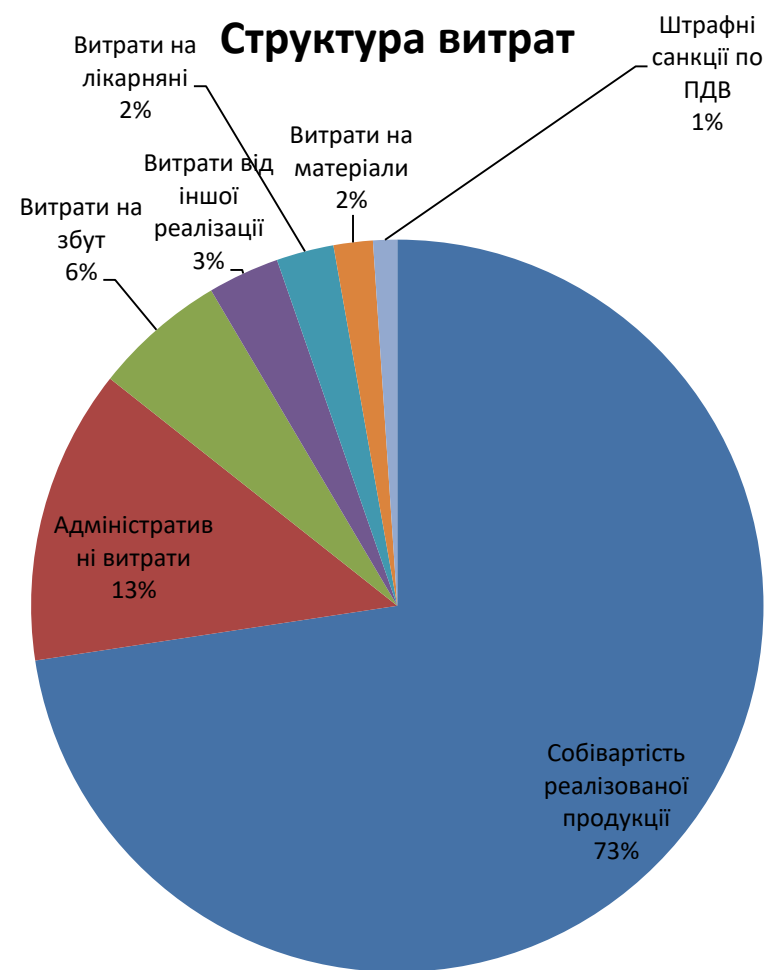
ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ В РОЗРІЗІ ВИДІВ ДІЯЛЬНОСТІ

Дані	Централізоване водопостачання та водовідведення	Абонентське обслуговування (починаючи з 6 місяця)	Інша операційна діяльність	Інші доходи та витрати	Разом
Чистий дохід підприємства від реалізації продукції	4958,7	357,7			5316,4
Інші операційні доходи, в т.р.:	0	0	814,9	0	814,9
дохід від іншої реалізації			306,6		306,6
відшкодування різниці в тарифах			455,2		455,2
відшкодування лікарняних фондом			53,1		53,1
Інші доходи, в т.р.:	0	0	0	405	405
фінансова підтримка Свалявської міської ради					0
фінансова підтримка Неліпинської сільської ради				150	150
відсотки банку				83,7	83,7
амортизація від БОЗ (мережі, а/тр-т)				171,3	171,3
Разом доходи	4958,7	357,7	814,9	405	6536,3
Собівартість реалізованої продукції	5389,9				5389,9
Адміністративні витрати	968				968
Витрати на збут		435,1			435,1
Витрати від іншої реалізації			234,5		234,5
Витрати на лікарняні			188,1		188,1
Витрати на матеріали				128,6	128,6
Штрафні санкції по ПДВ				78,8	78,8
Списання простроченої дебіторської заборгованості				7,6	7,6
Фінансові та інші витрати (податок на прибуток 23р.)					0
Разом витрати	6357,9	435,1	422,6	215	7430,6
Фінансовий результат підприємства	-1399,2	-77,4	392,3	190	-894,3

Структура доходів



Структура витрат



ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (з ПДВ)

Дебіторська заборгованість, з ПДВ	Станом на 01.01.2025р.	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Темп росту Ікв. до 2024р., %
За воду та водовідведення :	3056,3	3438,7	0	0	0	112,5
населення	2721,5	2805,3				103,1
бюджетні організації	82,2	278,6				338,9
інші підприємства, орг-ції	252,6	354,8				140,5
Інша реалізація	282,2	163,7				58,0
За товари та послуги	9	2,9				32,2
Разом дебіторська заборгованість:	3347,5	3605,3	0	0	0	107,7

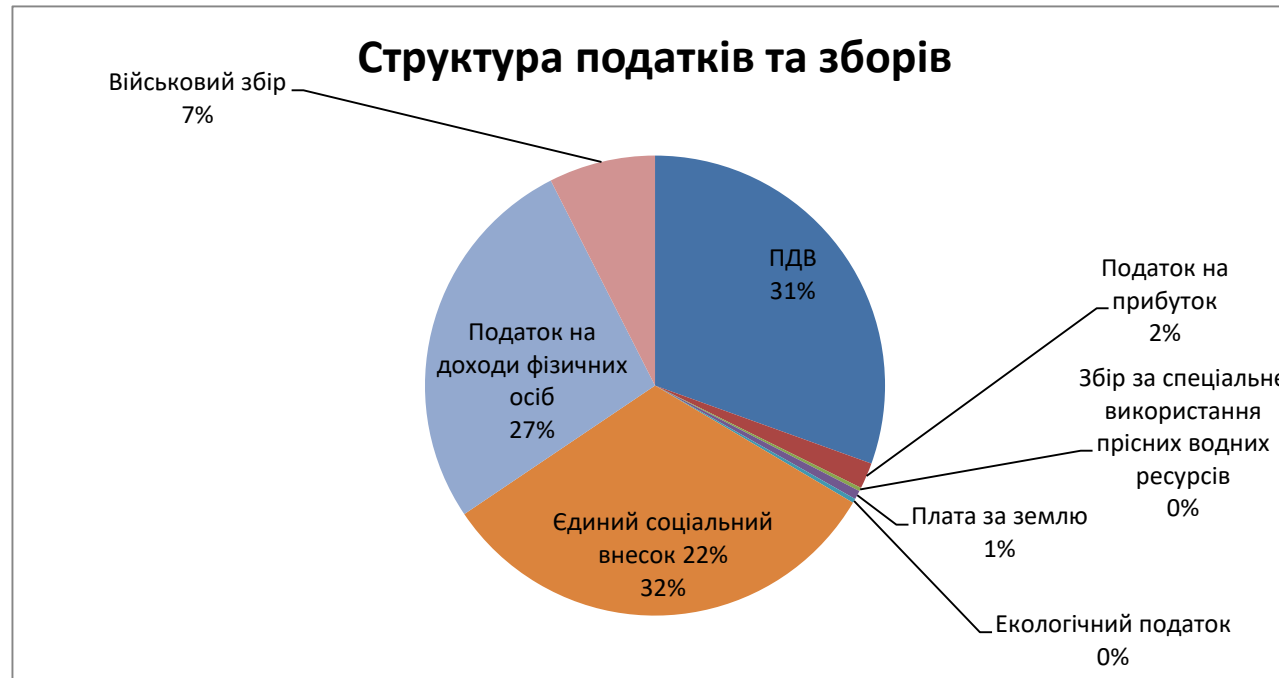
КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (з ПДВ)

Кредиторська заборгованість, з ПДВ	Станом на 01.01.2025р.	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Темп росту Ікв. до 2024р., %
За товари, роботи, послуги	1268	1957,1	0	0	0	154,3
За розрахунками з бюджетом	884	1065,1	0	0	0	120,5
За розрахунками зі страхування	206	262				127,2
За розрахунками з оплати праці	1213	1187				97,9
Разом кредиторська заборгованість:	3571	4471,2	0	0	0	125,2

Фінансовий результат (дебіторська - кредиторська)	-223,5	-865,9	0	0	0	X
--	---------------	---------------	----------	----------	----------	----------

СТРУКТУРА ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ

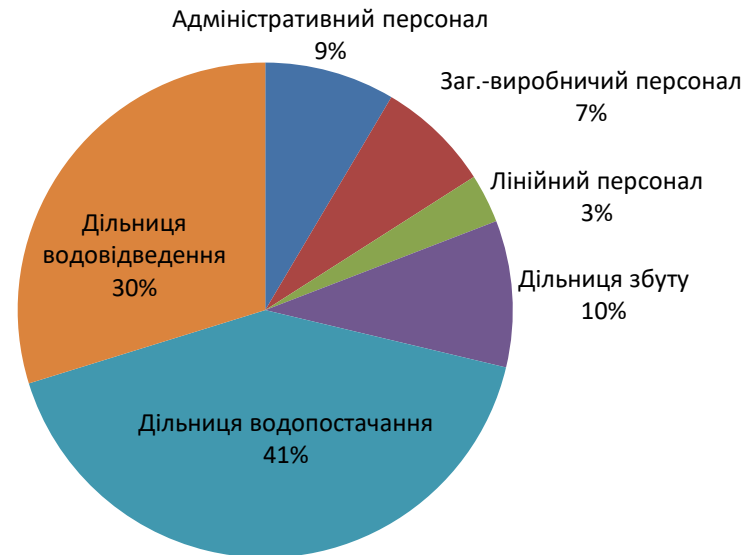
Найменування податків, зборів	Нараховано до сплати, тис.грн.	Структура, %	Сплачено, тис.грн.
ПДВ	807,7	30,5	580,4
Податок на прибуток	48,4	1,8	
Збір за спеціальне використання прісних водних ресурсів	6,6	0,2	6,6
Плата за землю	16,5	0,6	11
Екологічний податок	7,9	0,3	7,9
Єдиний соціальний внесок 22%	848,6	32,1	882,7
Податок на доходи фізичних осіб	713,6	27,0	721,5
Військовий збір	198,2	7,5	196,6
Разом по підприємству:	2647,5	100	2406,7



СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛУ

Назва підрозділу	Штатна кількість працівників	Облікова чисельність працівників на 01.01.2024р	Прийнято працівників	Звільнено працівників	Облікова чисельність працівників на 31.03.2025р	Відсоток зайнятості посад на 31.03.2025р, %	Структура персоналу, %
Адміністративний персонал	9	8			8	88,9	8,5
Заг.-виробничий персонал	7,5	6	1		7	93,3	7,4
Лінійний персонал	4	4		1	3	75	3,2
Дільниця збуту	9,5	8	1		9	94,7	9,6
Дільниця водопостачання	44,25	39	1,25	1	39	88,1	41,5
Дільниця водовідведення	35,75	28	1,25	1	28	78,3	29,8
Разом:	110	93	4,5	3	94	85,5	100

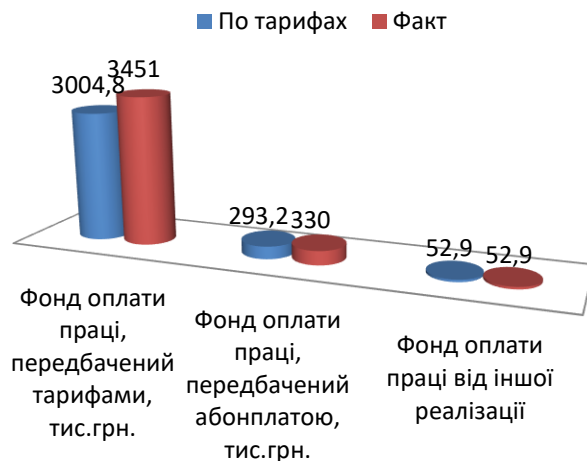
Облікова чисельність працівників на 31.03.2025р



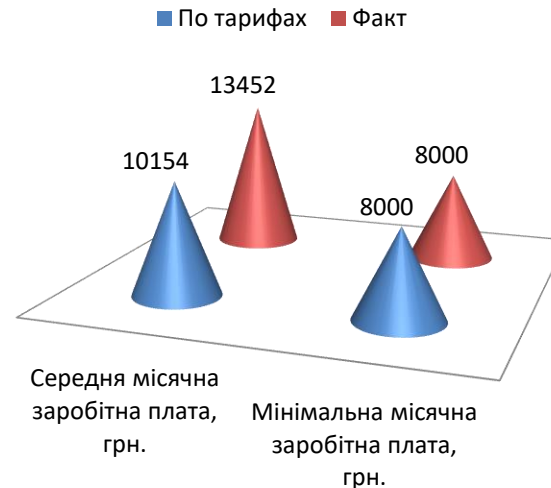
ОПЛАТА ПРАЦІ ПРАЦІВНИКІВ

Показники	По тарифах, з урахуванням реалізації	Фактичні витрати	Економія (перевитрати)
Середньооблікова чисельність працівників, чол.	110	95	15,0
Фонд оплати праці, передбачений тарифами, тис.грн.	3004,8	3451	-446,2
Фонд оплати праці, передбачений абонплатою, тис.грн.	293,2	330	-36,8
Фонд оплати праці від іншої реалізації	52,9	52,9	0,0
Всього фонд оплати праці (без лікарняних), тис.грн.	3350,9	3833,9	-483,0
Середня місячна заробітна плата, грн.	10154	13452	-3298,0
Мінімальна місячна заробітна плата, грн.	8000	8000	

Фонд оплати праці



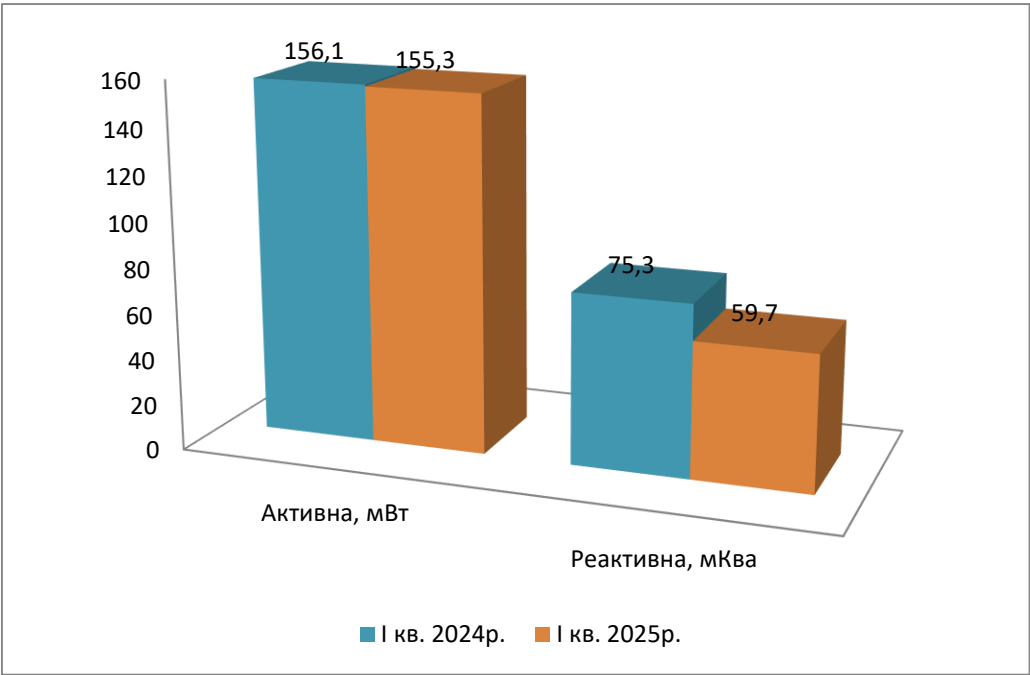
Середня місячна заробітна плата



ВИТРАТИ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ

Дані	Вартість електроенергії у тарифі, тис.грн.	Фактична вартість електроенергії за аналізований період	Різниця між тарифом і фактичними витратами, тис.грн.
Водопостачання	253,1	362,3	-109,2
Водовідведення	690,7	982,7	-292,0
Разом:	943,8	1345	-401,2
Разом вартість електроенергії тис.грн. (з ПДВ)	1132,6	1614,0	-481,4

Витрати електроенергії	I кв. 2024р.	I кв. 2025р.	% росту споживання
Активна, мВт	156,1	155,3	99,5
Реактивна, мКва	75,3	59,7	79,3



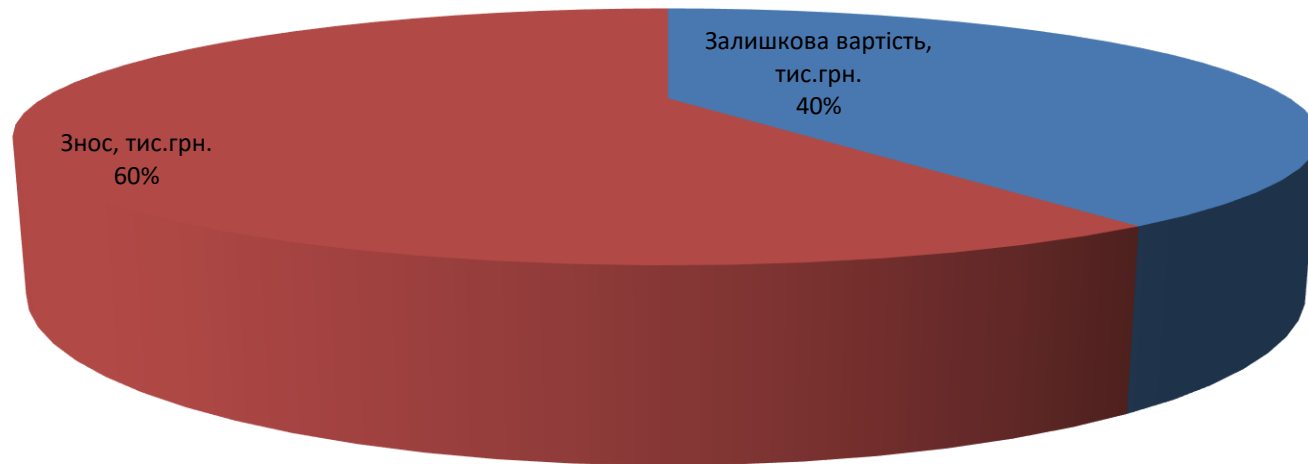
СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Дані	Станом на 01.01.2025р.	Станом на 31.03.2025р.	%
Статутний капітал, тис.грн.	8872	8872	100,0

ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Дані	Станом на 01.01.2025р.	Станом на 31.03.2025р.	%
Первісна вартість, тис.грн.	31701	31901	100,6
Залишкова вартість, тис.грн.	12943	12894	99,6
Знос, тис.грн.	18758	19007	101,3
% зносу	59,2	59,6	

Станом на 31.03.2025р.



ОБЛАДНАННЯ ПРИДБАНЕ ТА ОТРИМАНЕ БЕЗКОШТОВНО

тис.грн.

Найменування обладнання	Місце встановлення	За кошти міської ради	УВКБ ООН	SIEMENS	Інші	Примітка
Перетворювач частоти	ВНС "Об'їзна"			78,1		безкоштовно
РАЗОМ		0	0	78,1	0	

ТЕХНОЛОГІЧНІ РОБОТИ

Дані	Довжина мереж, км	Ліквідовано аварійних витоків, шт	Кількість витоків на 1км мереж	Ліквідовано заторів, шт	Кількість заторів на 1 км мереж	Проведено досліджень лабораторією підприємства	Проведено досліджень контролюючими органами	Змонтовано лічильників
Водопостачання	65,6	13	0					
Водовідведення	24,6			92	4			
Дослідження якості питної води						227	12	
Дослідження якості очищення стоків						113	1	
Замінено лічильників								193
Встановлено лічильників								17

ЮРИДИЧНА РОБОТА

Показники	Кількість	Сума, тис.грн.
Укладено господарських договорів, з них:	90	6874,8
проведено закупівель з проведенням торгів	2	4714,1
без використання електронної системи Прозорро	88	2160,7
Населення		
Направлено претензій з вимогою оплати боргу	13	52
Подано до суду заяв про видачу судового наказу	5	29,8
Видано судових наказів	3	23,2
Відкликано заяв, у зв'язку із повною сплатою боргу		
Подано виконавчих проваджень до ДВС	2	16,6
Юридичні особи		
Направлено претензій з вимогою оплати боргу	20	44,6

ДОВІДКА ПРО ВИТРАТИ (ВАРТІСТЬ МАТЕРІАЛІВ) НА ВИКОНАННЯ РОБІТ

№ з/п	Найменування об'єктів та робіт	Всього використано коштів, тис.грн.	за рахунок коштів підприємства	за рахунок коштів міського бюджету
	Водопостачання			
1	Влаштування навісів для дизельних генераторів на водоочисних спорудах "Ждимир", "Бистрий", "Росош" та ВНС вул.Об'їзна	30,8	30,8	
2	Ремонт внутрішньобудинкового водопроводу ВНС "Об'їзна"	0,7	0,7	
3	Ремонт технологічних трубопроводів водозаборів Бистрий та Ждимир	3,1	3,1	
4	Ремонт електричних мереж та електросилового обладнання ВНС вул. Об'їзна, вул.Набережна, водозабору Бистрий, Ждимир, Росош	1,3	1,3	
5	Встановлення датчика тиску на ВНС "Об'їзна"	3,2	3,2	
6	Аварійно-відновлювальні роботи на водопровідних мережах вул.Чорновола, Митрака, Добровольців, Волошина, Я.Мудрого, Л.Українки, Грушевського в м.Свалява	40,2	40,2	
7	Аварійно-відновлювальні роботи на водопровідних мережах вул.Духновича, Митрака, Зелена, Головна в с.Неліпино	9,8	9,8	
8	Заміна пожежного гідранта на водопровідній мережі по вул.Набережна	8,2	8,2	
9	Ремонт огорожі водоочисних споруд Ждимир	2,5		2,5
	Всього по водопостачанню	99,8	97,3	2,5
	Водовідведення			
10	Заміна кабелю живлення до повітродувки КОС м.Свалява	5,6	5,6	
11	Ремонт повітродувки на КОС м.Свалява	8,8	8,8	
12	Ремонт насосного обладнання на КОС м.Свалява	0,7	0,7	
13	Ремонт електромережі в лабораторії КОС м.Свалява	0,5	0,5	
14	Заміна направляючих для насосного обладнання на КНС вул.Промислова	2	2	
15	Заміна автовимикачів на КНС вул.Промислова	2,5	2,5	
16	Ремонт каналізаційних мереж м.Свалява	3,4	3,4	
17	Ремонт огорожі КОС м.Свалява	2,7	0,9	1,8
	Всього водовідведення	26,2	24,4	1,8
	Всього по підприємству	126	121,7	4,3

ЗАГАЛЬНА ДИНАМІКА ПО ПІДПРИЄМСТВУ

➤ Підприємство є ліквідним.

➤ Обсяги споживання послуг знижуються, що негативно впливає на фінансово-економічний стан підприємства.

➤ Плата за абонентське обслуговування не покриває фактичні витрати і потребує перегляду.

➤ Платіжна дисципліна споживачів покращується, але є недостатньою, що веде до нарощування дебіторської заборгованості, а відповідно зниження можливості вчасно виконувати виробничі завдання.

➤ Темпи росту кредиторської заборгованості випереджають темпи росту дебіторської.

➤ Кількість працівників протягом звітного періоду зростає, але ще 14,5% посад є вакантними.

➤ Середньомісячна заробітна плата зростає, але є неконкурентною на ринку праці.

➤ Постійне зростання вартості електроенергії випереджає діючі тарифи.

➤ Обсяги споживання електроенергії знижуються.

➤ Зношеність мереж та технологічного обладнання зростає, капітальні ремонти та реконструкції не проводяться, нові мережі не будуються. Є нагальна потреба в напрацюванні стратегії вирішення даної проблеми, зокрема в частині зрозумілої для всіх (підприємство, міська рада, громадськість) тарифної політики, фінансової спроможності бюджету громади фінансувати будівельні роботи, капітальні ремонти чи реконструкції об'єктів, наявності інших джерел фінансування таких робіт.

➤ Парк автотранспорту та механізмів потребує оновлення.

➤ Питання нічийних мереж потребує вирішення.

➤ Незавершені капітальні інвестиції, а саме будівництво водозабору Вича потребує прийняття рішення щодо подальшої долі.