**Комунальне підприємство «Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства»**

На протязі1 кварталу 2022 року підприємство «Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства» застосовувало тарифи на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №499 від 30грудня 2021 року **централізоване водопостачання -18,67грн/м3,**

* **централізоване водовідведення -34,48 грн/м3.**

Рівень відшкодування середньозваженими діючими тарифами для населення фактичних витрат на виробництво послуг з централізованого постачання за 1 квартал 2022 року становить:

 - по водопостачанню - 106,3%; - по водовідведенню 107,8%.

Витрати ***звичайної діяльності*** за1 квартал 2022року становлять:

* по водопостачанню 7084,7 тис грн або 14,6347на 1м3
* по водовідведенню 7988,1тис грн або 26,6447 на 1 м3

 Витрати звичайної діяльності включають в себе витрати операційної діяльності, фінансові витрати.

**Формування дохідної частини фінансового плану**

 Всього підприємство отримало чистого доходу від реалізації послуг, за

1 квартал 2022 року 16700 тис грн. з них від:

- послуг водопостачання – 7567,9тис грн. 45,3%

- послуг водовідведення – 8402,6 тис. грн., або 50,3 %

 - інші не ліцензовані послуги –200 тис грн, або 1,2%,

 - абонентська плата 529,0 тис грн , або 3,2 %

Зменшення в порівнянні з планом на 2494,0 тис грн за рахунок зменшення споживання послуг в зв’язку з військовими діями та зменшення абонентської плати.

Збільшення чистого доходу в порівнянні з минулим роком на 7791,0 тис грн, за рахунок приведення тарифів до економічно обґрунтованих.

 Інші операційні доходи становлять 54,0 тис грн, в тому числі:.

* отримані штрафи та пені-54,0 тис грн

Інші доходи: доход від нарахованої амортизації від безоплатно одержаних оборотних активів на 267,0 тис.грн

 Всього доходи за 1 квартал становлять 17021,0тис грн, що менше ніж за планом на 2485,0

**Формування витратної частини фінансового плану**

 Операційні витрати підприємствана виробництво послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення та інших робіт за 1 квартал 2022 року склали 15834,0тис грн, що менше ніж за планом на 2937,0 тис грн.

 Собівартість реалізованої продукції становить 14229,0тис грн за 1 квартал, що на 2370,0 тис менше ніж за планом.

Збільшення собівартості за 1 квартал:

- витрати на електроенергію на 409, 0 грн за рахунок постійної зміни ціни за 1 кВт . так вартість зросла на 30% ( в затвердженому тарифі 4,074741 грн за 1 кВт/год, фактично5,1932 грн.

- збільшення нарахування всіх податків на 329,0 тис грн за рахунок зміни ставок та методології розрахунку.

Зменшення використання основних матеріальних засобів за рахунок жорсткої економії та виконання в основному аварійних ремонтних робіт, проведення енергозберігаючих заходів.

 Адміністративні витрати склали 1072,0 тис грн за, що на 605,0тис грн більше в порівнянні з планом.

Витрати пов’язані з використанням службових автомобілів склали 56,0 тис грн, що на6,0 тис менше ніж за планом.

 Витрати на збут склали 366,0 тис грн, що на 135,0 тис грн більше ніж за планом,за рахунок того , що абонентська плата введена з 01.02.2022 року, а до цього заробітна плата віднесена на витрати на збут.

Інші операційні витрати (виконавчий збір, лікарняні за рахунок підприємства, виплати згідно колективного договору та законодавства) склали 166,0 тис грн.

Оскільки в тарифах інші операційні витрати не враховані, вони прямо збільшують збитки підприємства, та відтягують оборотні кошти з виробництва.

В основному на збільшення інших операційних витрат вплинули витрати , відповідно:

-лікарняні за рахунок коштів підприємства в сумі 79,0 тис грн.,

-єдиний внесок 60,0 тис грн ,

 - культмасові 3 % - 22,0тис грн.

- інші – 5,0 тис грн

Чистий фінансовий результат за 1 квартал 2022 року – прибуток 1187,0тис грн.

Постійно абонентським відділом підприємства проводиться претензійна робота з абонентами, шляхом обходів контролерами підприємства боржників, телефонним нагадуваннями, врученням претензій і попереджень про можливе тимчасове припинення послуг та звернення до суду у разі несплати боргів. Зі споживачами, які мають заборгованість укладаються договори реструктуризації. (про можливість реструктуризувати борг боржники повідомляються щомісячно).

Кількість укладених в1кварталі договорів реструктуризації 4 шт на суму 22,9тис грн, повернуто коштів по діючим договорам 21,2 тис грн.

Щоденно проводиться контроль за дебіторською та кредиторською заборгованістю.

Cтаном на 01.04.22 р. в провадженні ДВС Ніжинського МРУЮ знаходиться 139 провадження про стягнення заборгованості за послуги водопостачання та водовідведення з населення на суму **756,7**тис грн.ДВС Ніжинського МРУЮ по виконавчим провадженням стягнуто близько **134** тис. грн.

Середня чисельність працівників за 1 квартал 2022 року 224чол.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника за 1 квартал 2022року становить 11440,5 грн з урахуванням лікарняних.

 Капітальні інвестиції за 1 квартал 2022 року становлять 8,0тис грн.

Придбання електроенергії, спецодягу , спецхарчування, ПММ, газу,насосного та іншого обладнання підприємство проводить через систему «PROZORRO», з урахуванням особливостей закупівлі в військовий час.

 Директор Олександр МАРСОВ

Виконавець:

головний економіст Любов ЧЕРПІТА

телефон: 71554