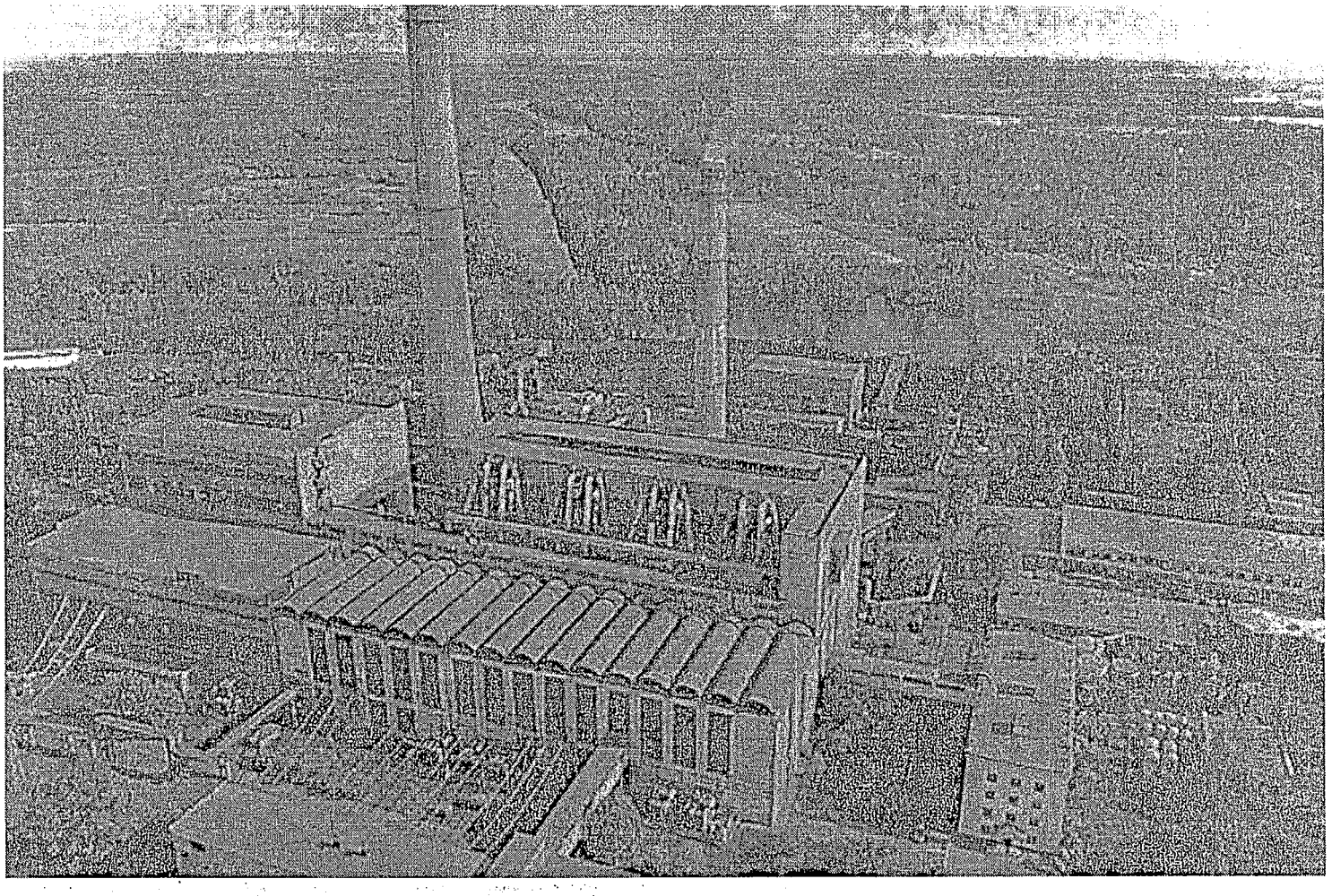
ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ



2024

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА«ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ за 2024 рік

Даний Звіт про управління підготовлений на виконання Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982.

1. Організаційна структура та опис діяльності КП «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧМР

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ створено відповідно до рішення Чернігівської міської ради від 30 червня 2022 року № 18/VIII-6.

Підприємство за своєю організаційно-правовою формою є комунальним комерційним унітарним підприємством, що засноване на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади м. Чернігова і віднесене до сфери управління виконавчого комітету Чернігівської міської ради.

Засновником та власником Підприємства є територіальна громада міста Чернігова в особі Чернігівської міської ради.

Підприємство знаходиться у підпорядкуванні виконавчого комітету Чернігівської міської ради

Місцезнаходженням Підприємства є: Україна, 14014, м. Чернігів, вулиця Ушинського, будинок 23.

Підприємством 21.08.2023 відповідно до рішення Чернігівської міської ради від 01.06.2023 року № 32/VIII-11 та Акту приймання-передачі отримано в господарське відання єдиний майновий комплекс комунального енергогенеруючого підприємства «Чернігівська ТЕЦ» (за адресою: м. Чернігів, вул. Ушинського, 23).

КП «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧМР відноситься до об'єктів критичної інфраструктури та є важливим підприємством для територіальної громади міста Чернігова . Підприємство створено з метою підвищення надійності енергопостачання споживачів міста Чернігова, забезпечення стабільних надходжень коштів до бюджету міста Чернігова, належної експлуатації об'єктів електро-, теплопостачання, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Чернігова шляхом здійснення господарської діяльності, пов'язаної з виробництвом та/або реалізацією енергоресурсів, виробництвом електричної енергії з використанням будь-яких джерел енергії, виробництвом, транспортуванням та постачанням теплової енергії в порядку визначеному законодавством України. Підприємство здійснює свою діяльність на комерційній основі з метою одержання прибутків в інтересах Власника.

Майно Підприємства є власністю територіальної громади міста Чернігова і закріплене за Підприємством на правах повного господарського відання , становить основні фонди та оборотні засоби, кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається у самостійному балансі підприємства. Підприємство володіє, користується розпоряджається зазначеним майном відповідно до чинного законодавства та Статуту.

Статутний капітал складає 90 000 тис. грн. Станом на 31 грудня 2024 року несплачений капітал становить 79 352,0 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 року, в складі додаткового капіталу відображено вартість об"єктів єдиного майнового комплексу Чернігівської теплоелектроцентралі, що переданий Підприємству в повне господарське відання згідно з Рішенням Чернігівської міської ради – 242 870 тис.грн. та додатково передано в 2024 році в господарське відання 141 878 тис. грн. згідно рішень сесії Чернігівської міської ради.

КЕП «Чернігівська ТЕЦ» , яка була передана в господарське відання в складі єдиного майнового комплексу була збудована у 1958-1964 роках. Основним напрямом діяльності теплоелектроцентралі є комбіноване виробництво електричної та теплової енергії. Потужність виробництва електроенергії становить 410,3 млн кВт·год на рік, а відпущена кількість теплової енергії — понад 393 тис. Гкал.

КП «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧМР в опалювальний сезон забезпечує послугами з постачання теплової енергії та гарячого водопостачання близько 40% споживачів міста Чернігова, зокрема: 67 971 мешканців, 109 бюджетних організацій, з них 56 соціальних об'єктів, та 268 промислових споживачів.

Для виробництва теплової та електричної енергії підприємство використовує основний вид палива - природний газ. Теплова енергія на потреби опалення подається цілодобово протягом опалювального періоду.

Серед основних принципів діяльності Підприємства є :

- Подальше удосконалення та підвищення якості експлуатації та технічного обслуговування основних засобів, ефективне та раціональне використання ресурсів, впровадження нових технологій по виробництву та транспортуванню теплової енергії, застосування енергозберігаючих технологій та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.
- Укріплення позитивної репутації .
- Ефективна соціальна політика, підбір та робота з кадрами, які б забезпечили виконання поставлених завдань.
- Утримання існуючих позицій на ринку в умовах економічної кризи, підвищення якості надання послуг, оперативне виконання замовлень та високий рівень обслуговування споживачів.

Підприємство не має в своїй структурі дочірніх , асоційованих компаній, договорів про спільну діяльність.

Організаційна структура наведена в додатку та складається з двох департаментів, шести цехів, десяти відділів, трьох груп, двох служб, однієї інспекції та одного пункту.

Для реєстрації та подальшої обробки інформації, що надходить до підприємства використовується електронний документообіг, який є складовою частиною програмного комплексу управління підприємством СР2000.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних підставах та платником податку на додану вартість. Підприємство сплачує всі податки та збори у відповідності до чинного законодавства України. Звітним періодом Підприємства є календарний рік з 01.01.2024 по 31.12.2024, протягом якого складалася та подавалася проміжна квартальна звітність.

Стратегічні цілі подальшого розвитку Підприємства залишаються незмінними, але підлягають коригуванню з урахуванням існуючої економічної та політичної ситуації.

Повномасштабне військове вторгнення російської федерації в Україну 24 лютого 2022 року та прийняття Указом Президента України воєнного стану, з відповідним введенням тимчасових обмежень, вплинули на економічне середовище і діяльність Підприємства, які зазнали значного впливу війни.

Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки точно передбачити неможливо. Внаслідок невизначеності і можливої тривалості подій, пов'язаних зі російською агресією, Підприємство не має практичної можливості точно та надійно оцінити вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності в майбутньому.

Керівництво Підприємства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо.

2. Результати діяльності Підприємства за 2024 рік

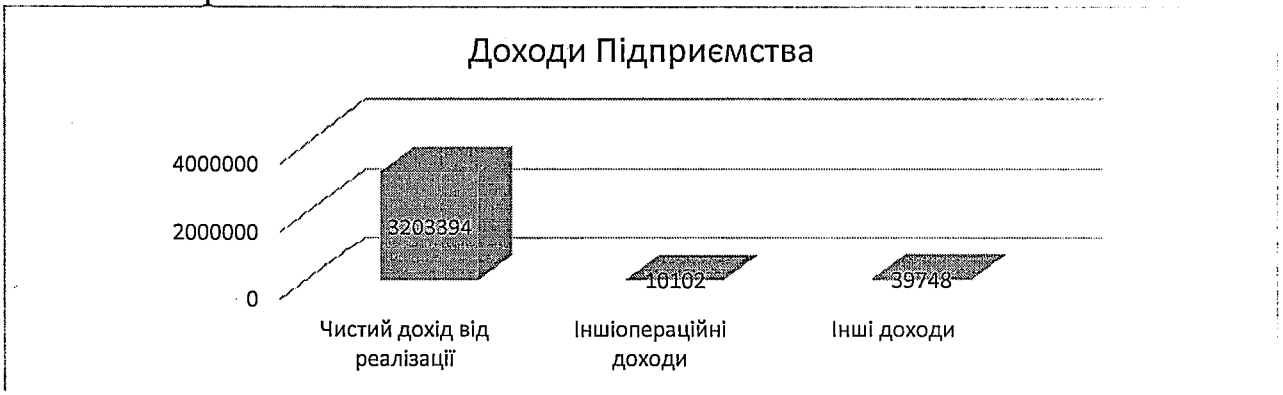
Період	Показник, тис.грн	
	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів , робіт, послуг)	Валовий(прибуток,збиток)

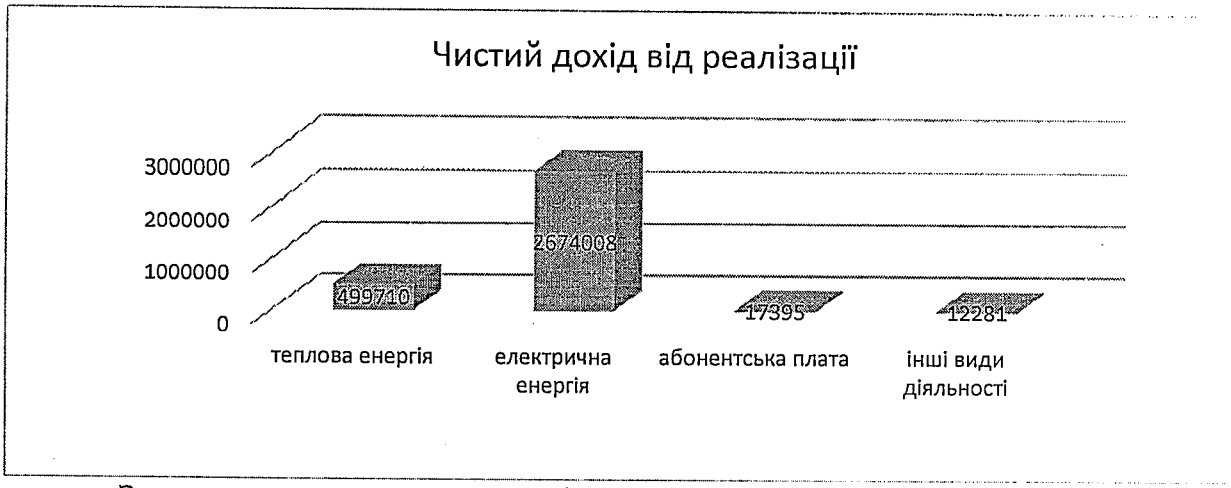
1 квартал 2024	764046	(36553)
1-е півріччя 2024	1261055	(170238)
9 місяців 2024	1932659	(259479)
Рік 2024	3203394	(139328)

Чистий дохід від реалізації становив – 3 203 394 тис. грн, з них:
- теплова енергія – 499 710 тис. гривень (за звітний період було реалізовано теплової енергії у кількості 260 863,5 Гкал);
- електрична енергія – 2 674 008 тис. грн (за звітний період підприємством було реалізовано власної електричної енергії та перепродано куплену електричну енергію у кількості 581 405,9 тис. кВт*год);
- абонентська плата за послугу з постачання теплової енергії та гарячого водопостачання – 17 395 тис. грн;
- доходи від інших видів діяльності (підкачка, ТО, гідравліка, тощо) – 12 281 тис. грн.

Показник інших операційних доходів за рік склав - 10 102 тис. грн (з них: дохід від оприбуткування ТМЦ за результатами проведеної інвентаризації та інші доходи – 7 461 тис. грн, дохід від списання металобрухту – 49 тис. грн, дохід від збереження коштів – 1 531 тис. грн, дохід від гуртожитку – 530 тис. грн).

Інші доходи (дохід від безоплатно одержаних активів, інші доходи від звичайної діяльності) за 2024 рік для підприємства становили - 39 748 тис. грн.





Загальна сума витрат підприємства за 2024 рік становила – 3 379 283 тис. грн.

Витрати собівартості послуг за звітний період становили - 3 342 722 тис. грн, з них:

- витрати на сировину та матеріали – 11 116 тис. грн .
- витрати на паливо – 2 385 225 тис. грн (природній газ для генерації теплової та електричної енергії.
- витрати на електроенергію – 47 073 тис. грн.
- витрати на оплату праці – 171 180 тис. грн.
- відрахування на соціальні заходи - 36 587 тис. грн.
- витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) –52 794 тис. грн.
- амортизація – 37 258 тис. грн;
- рентна плата – 25 709 тис. грн (плата за забруднення навколишнього природного середовища – 18 473 тис. грн, плата за спец водокористування –7 236 тис. грн;
- інші витрати – 575 810 тис. грн.

До інших витрат включені наступні основні витрати: розподіл газу на суму 438 525 тис. грн, вода для ГВП – 15 809 тис. грн , витрати по прийому та обробці платежів банками – 5 274 тис. грн; диспетчеризація, послуги оператора ринку – 64 105 тис. грн, собівартість реалізованої покупної електроенергії – 11 475 тис. грн ,внески НКРЕКП – 1 358 тис. грн;водопостачання та водовідведення – 1 366 тис. грн, оренда приміщень – 154 тис. грн, та інші.

Адміністративні витрати за звітний період становлять 27 207 тис. грн.

Основними статтями витрат є:

- витрати на оплату праці – 19 699 тис. грн
- відрахування на соціальні заходи – 4 061 тис. грн
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 545 тис. грн;
- витрати на зв'язок – 97 тис. грн

- інші адміністративні витрати – 2 805 тис. грн.

До інших витрат ввійшли: обслуговування комп'ютерної техніки та оргтехніки – 43 тис. грн, обслуговування комп'ютерних програм – 100 тис. грн, канцелярські витрати – 107 тис. грн, господарчі витрати – 15 тис. грн, банківські послуги (касове обслуговування) – 104 тис. грн, водопостачання адміністративних приміщень – 11 тис. грн, юридичні послуги – 124 тис. грн, оренда приміщень, комун. послуги – 105 тис. грн, матеріали та послуги на ремонт будівель адміністративного призначення – 1 504 тис. грн, аудиторські послуги – 45 тис. грн та інші.

У інших операційних витратах (7 264 тис. грн) відображено амортизація - 3 646 тис. грн; допомога на поховання - 148 тис. грн; допомога на лікування - 38 тис. грн; господарські витрати - 268 тис. грн; заробітна плата - 344 тис. грн; ЄСВ - 772 тис. грн, витрати на утримання гуртожитку –560 тис. грн, роботи по захисту будівель, споруд та обладнання – 750 тис. грн та інше.

Також було понесено інші витрати (2 090 тис. грн): на членські внески до Асоціації «Укртеплоелектроцентраль» у сумі 141 тис. грн, витрати профкому на соціально-культурні заходи – 1 896 тис. грн, інші витрати –54 тис. грн.

Фінансовим результатом діяльності підприємства за 2024 рік є збиток у сумі 126 039 тис. грн. Непокритий збиток станом на 31.12.2024 року становить 101 523 тис.грн.

Основною причиною збитковості є те, що відповідно до чинного законодавства підприємство має обмеження щодо застосування економічно обґрунтованого тарифу на послуги з постачання теплової енергії та послуги з постачання гарячої води для категорії «населення», та застосовує тариф, що діяв для споживачів станом на 24.02.2022. Для покриття збитків, пов'язаних з неможливістю застосування економічно обґрунтованого тарифу для категорії споживачів «населення», підприємством здійснюється розрахунок різниці в тарифах та подача документації для її затвердження до територіальної комісії з питань узгодження заборгованості з різниці в тарифах (далі – територіальна комісія), відповідно до постанови КМУ від 15 вересня 2021 р. № 977 «Про затвердження Методики визначення заборгованості з різниці в тарифах». Так за період з 01.01.2024 по 31.12.2024 територіальною комісією затверджено різниця в тарифах для КП «ТКЕ » ЧМР у сумі 224810,3 тис. грн.

Також, на результати діяльності Підприємства у звітному періоді, суттєво вплинули зовнішні чинники:

- військова агресія російської федерації, що привела до введення на території України воєнного стану з 24.02.2022 року, який продовжує діяти і в 2024 році;

- підвищення цін та тарифів на покупні товари та послуги;

- збільшення витрат на оплату праці персоналу, в зв'язку з ростом мінімальної заробітної плати;

та інші.

Постійна зміна цін на енергоносії та інші складові тарифу, недосконаліть нормативно-правової бази, яка регулює питання ціноутворення надання послуг у сфері теплопостачання на державному рівні, призвело до того, що підприємством навіть при здійснені вичерпного ряду заходів задля недопущення збитковості, все ж таки отримало збиток.

Розрахунки з бюджетом за 2024 рік склали - 245 694,0 тис. грн.

тис.грн

Державний бюджет	
Податок на додану вартість	125675,0
Екологічний податок	16458,0
Рентна плата за користування надрами	7498,0
Акцизний податок	12128,0
Податок на прибуток	5498,0
Місцевий бюджет	
Податок на доходи фізичних осіб	34539,0
Військовий збір	3188,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави	
Єдиний соціальний внесок	40712,0

3.Ліквідність та зобов'язання.

Підхід Підприємства до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань в строк, як в звичайних, так і в стресових умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію КП « ТКЕ» ЧМР.

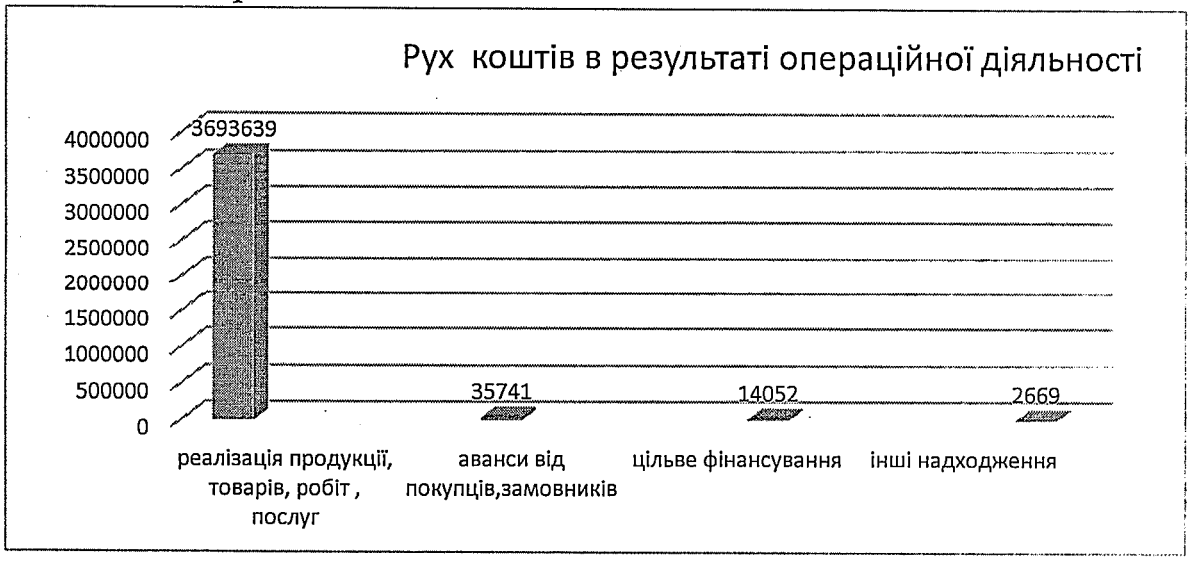
Коефіцієнт абсолютної ліквідності нижчий нормативного значення (2%) та станом на 31.12.2024 становить 0,93%. Це пов'язано з тим, що під впливом тяжкої для КП « ТКЕ » ЧМР обставини і на вкрай невигідних умовах, з порушенням права власності та права на вільне укладення договорів, з метою надання послуг з постачання теплової енергії усім категоріям споживачів у місті Чернігів, для забезпечення успішного та своєчасного початку опалювального сезону у 2023-2024 роках, виробництва, постачання та транспортування теплової енергії з використанням природного газу в якості сировини, задля укладання між КП « ТКЕ» ЧМР та ТОВ «ГК «Нафтогаз Трейдинг» договору , Підприємство було вимушено укласти договори з ТОВ «ГК «Нафтогаз Трейдинг», ТОВ Фірма «ТехНова», АТ «Державний ощадний банк України» про переведення боргу, який виник у первісного

боржника(ТОВ Фірма «ТехНова») перед кредитором (ТОВ «ГК «Нафтогаз Трейдинг») за договорами постачання природного газу всього на суму 1471311,1 тис.грн. Таким чином виникла поточна кредиторська заборгованість на зазначену суму, що і вплинуло на всі фінансові показники Підприємства. Так із загальної суми на 31.12.2024 кредиторської заборгованості - 2501644 тис.грн 58,7 % це заборгованість що виникла по договорам переведення боргу. З метою покращення фінансового стану Підприємством підтримується мінімальний рівень грошових коштів та інших високоліквідних інструментів. Якщо на 31.12.2023 року коефіцієнт грошових коштів в активах складав 3,85 % то станом на 31.12.2024 року вже 14,79 % .

Коефіцієнт чистого боргу знизився на 9,89 % та становить 73% . Це свідчить, що Підприємством вживаються певні заходи з метою покращення фінансової стійкості.

Крім того Підприємство звернулось з позовами до суду, щодо визнання недійсними договорів про переведення боргу , укладених між ТОВ Фірмою «ТехНова» (первісний боржник), КП «Теплокомуненерго» (новий боржник), ТОВ «ГК «Нафтогаз Трейдинг» (кредитор), про переведення первісним боржником на нового боржника боргу, який виник у первісного боржника перед кредитором за договором постачання природного газу.

Рух коштів від операційної діяльності за 2024 рік становив 3746101 тис. грн.



Чисті грошові потоки від операційної діяльності -343081 тис.грн.

Протягом 2024 року Підприємство самостійно забезпечило управління та контроль над грошовими потоками, не звертаючись до зовнішнього фінансування.

4. Екологічні аспекти

КП « ТКЕ» ЧМР у своїй діяльності дотримується екологічних норм та забезпечує охорону навколишнього середовища. Заходи Підприємства щодо поліпшення навколишнього середовища можна розділити за наступними напрямками:

— управління відходами;

— енергоефективність;

—підвищення екологічної свідомості працівників.

Управління відходами

Керівництво Підприємства усвідомлює екологічну небезпеку відходів для здоров'я населення і довкілля в цілому, які утворюються у ході експлуатації автомобільного парку, списання комп'ютерної техніки, люмінесцентних ламп, тощо. Тому щороку Підприємство укладає договори зі спеціалізованими організаціями з метою утилізації відходів (гуму, пластик, акумулятори, елементи живлення, люмінесцентні лампи, папір тощо) для переробки та повторного використання.

Також протягом 2024 року підприємством оновлено транспортний парк автомобілями з двигунами нового покоління зі зменшеними викидами CO□. Станом на 31 грудня 2024 року загальний парк автомобілів Підприємства становив 27 автомобілів (на 31.12.2023- 14 автомобілів), у тому числі автомобілів до п'яти років – 13 одиниць (2023 - 0 одиниць).

Енергоефективність

Починаючи із 2023 року КП « ТКЕ » здійснює технічне переоснащення робочих місць співробітників шляхом заміни застарілої (більше п'яти років) комп'ютерної техніки та заміни всієї комп'ютерної техніки, яка не відповідає сучасним характеристикам, та технічним параметрам щодо енергозбереження та енергоефективності. За рік, що закінчився 31 грудня 2024 року було придбано 24 одиниці компютерної,орг техніки в тому числі:

- система конференцзв"язку на базі IP телефонії – 1 од.
- система відеоспостереження – 1 од.
- ноутбук – 2 од.
- обладнання запасного (дублюючого) пункту управління ЧнТЕЦ – 1 од.
- кондиціонер – 16 од.
- принтер БПФ CANON – 2 од.
- монітор – 1 од.

Підвищення екологічної свідомості працівників

Підприємство впроваджує сучасні технології та економно використовує паливо та енергетичні ресурси, папір, картриджі, мінімізує використання пластикового посуду та інших матеріалів.

Відповідно до статей 240-250 Податкового кодексу України підприємство є платником податку за забруднення навколишнього природного середовища, а саме: за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення; за скиди забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти; за розміщення відходів. Протягом 2024 року сплачено до бюджету - 16458 тис.грн.

5.Соціальні аспекти та кадрова політика

Персонал підприємства є важливою складовою ресурсного потенціалу підприємства, і являє собою сукупність підготовленого, висококваліфікованого фахового персоналу, що має великий досвід практичної діяльності.

Середня облікова чисельність працівників в 2024 році становила 633 особи. В тому числі чоловіків – 467 особи, жінок - 166 особи (26,2%).

В 2024 році показник плинності персоналу становив 4,1 %. Частка жінок на керівних посадах станом на 31 грудня 2021 становить 22% .

Підприємством виконуються вимоги Закону України «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні». Так, кількість працевлаштованих осіб з інвалідністю станом на 31 грудня 2024 року становила 5,06% при встановленому нормативі в 4%.

КП «ТКЕ» ЧМР дотримується принципів справедливості й поваги по відношенню до своїх співробітників та забезпечує їм можливості для кар'єрного росту у відповідності до їх потенціалу.

Підприємством забезпечується навчання та розвиток співробітників за допомогою професійних тренінгів, участі у конференціях, інших профільних заходах.

На підприємстві в наявності діючий Колективний договір, яким забезпечуються соціальні гарантії та компенсації працівникам згідно законодавчих вимог ,Галузевої угоди та політики КП « ТКЕ », виконання яких є важливою задачею для підвищення матеріальної зацікавленості працівників, створення сприятливих умов праці, вдосконалення системи матеріального і морального стимулювання та заохочення працівників.

Тис.грн

Витрати на оплату праці 2024 рік	191365

Відрахування на соціальні заходи	41433

Витрати на оплату праці включають зарплату, щорічну та інші премії та заохочувальні виплати. Відрахування на соціальні заходи включають загальнодержавне соціальне страхування, медичне страхування та страхування життя й здоров'я працівників.

Важливим соціальним аспектом діяльності Підприємства є забезпечення безпечних умов праці. Для здійснення організаційно-методичної роботи і координації діяльності всіх структурних підрозділів щодо забезпечення здорових і безпечних умов праці, а також здійснення контролю за станом охорони праці на робочих місцях, на Підприємстві створено службу охорони праці роботу якої організовує та контролює заступник директора з охорони праці.

Комплекс заходів з охорони праці, які проводяться на Підприємстві відповідають вимогам «Положення про службу охорони праці» та чинному законодавству України з питань охорони праці. На Підприємстві постійно вдосконалюються та виконуються заходи з охорони праці та безпеки:

- регулярне та своєчасне проходження працівниками періодичних медичних оглядів;
- забезпечення працівників спецодягом, мийними, знешкоджувальними, антисептичними засобами;
- атестація робочих місць;
- проведення навчань з питань охорони праці;
- розроблення та впровадження інструкцій з охорони праці, їх сумлінне дотримання.

Розроблені і впроваджені Правила внутрішнього трудового розпорядку, Положення про службу охорони праці, інструкції з питань охорони праці для різних категорій працівників та видів робіт. Визначена відповідальність за дотримання безпечних умов праці в посадових інструкціях працівників.

6. Ризики

Зовнішні фактори ризику

Діловий - повномасштабна військова агресія російської федерації проти України ,оголошення в 2022 році Президентом України по всій території України воєнного стану та загальної мобілізації є істотним передбачуваним фактором ризику, що впливає на всі операції та результати діяльності підприємства. При цьому КП « ТКЕ» ЧМР не має можливості уникнути ризиків на підставі наведеного вище фактору, який непідвладний підприємству та не залежить від нього.

Фінансовий - Одним із основних факторів ризику є встановлення економічно необґрунтованих тарифів на теплову енергію, послугу з централізованого опалення для категорії споживачів «населення». На сьогодні тариф на теплову енергію не забезпечує покриття економічно обґрунтованих витрат, понесених підприємством на виробництво теплової енергії, що, у свою чергу, суперечить вимогам частин першої, чотирнадцятої та п'ятнадцятої статті 20 Закону України «Про теплопостачання», якими встановлено, що: тарифи на теплову енергію повинні забезпечувати відшкодування всіх економічно обґрунтованих витрат на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії; тарифи повинні враховувати собівартість теплової енергії і забезпечувати рентабельність суб'єкта господарювання; встановлення тарифів на теплову енергію нижче розміру економічно обґрунтованих витрат на її виробництво, транспортування та постачання не допускається.

Розбіжність у термінах зміни цін на ресурси та введенням в дію тарифів на теплову енергію , її віробництво,транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії і постачання гарячої води. Зміна протягом строку дії тарифів вартості окремих складових структури тарифів, з причин, які не залежать від підприємства.

Збільшення розміру мінімальної заробітної плати, ставок податків та зборів, підвищення вартості паливно-енергетичних та інших матеріальних ресурсів призводить до недоотримання доходів та, відповідно, до недостатності обігових коштів підприємства. Як наслідок, утворюється та зростає заборгованість підприємства зі сплати поточних зобов'язань.

Несвоєчасне відшкодування з державного бюджету різниці в тарифах на теплову енергію , її віробництво,транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії і постачання гарячої води населенню, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості послуг тарифам, що затверджувались та/або погоджувались органами державної влади чи органами місцевого самоврядування.

Відповідно до розрахунків які погоджені територіальною комісією з питань узгодження заборгованості з різниці в тарифах при Чернігівській обласній державній адміністрації протоколами від 02.03.2023 №4, від 11.05.2023 № 16 , від 04.08.2023 № 28, від 12.03.2025 № 2 від 12.03.2025 № 7, від 12.03.2025 № 8, від 12.03.2025 № 9, від 12.03.2025 № 10 були прийняті рішення щодо узгодження обсягу різниці в тарифах для КП « ТКЕ» ЧМР на загальну суму 267 112 692,00 грн.

Внутрішні фактори ризику

1. Операційний ризик, включно з ризиком інформаційної безпеки, що додатково посилюється в умовах військової агресії та атаками на енергетичну інфраструктуру включно з кібератаками та ризиком дефолту контрагента (ризик неплатоспроможності контрагента) . Контроль за цими актуальними видами ризиків здійснюється на підставі відповідних внутрішніх нормативних документів та складається із застосуванням відповідного програмного забезпечення, дублювання процесів, розслідування інцидентів та розділення функцій щодо проведення операцій та контролю за ними.

2.Ризик ліквідності.

Ризик ліквідності – це ризик того, що Підприємство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу.

Існування ризику ліквідності спричиняється різними факторами. Це сезонність роботи, накопичення дебіторської заборгованості внаслідок затримки платежів споживачами, невигідні умови передоплати при проведенні розрахунків з постачальниками за енергоносії, тощо. Ліквідність Підприємства постійно контролюється та ретельно управляється. Для цього Підприємство використовує комплексний процес бюджетування та прогнозування грошових потоків,що дозволяє планувати і забезпечувати своєчасні розрахунки по зобов'язанням.

3. Одночасно, до факторів ризику можливо віднести аварії, зупинки устаткування, що призводить до переривання технологічного циклу надання послуг підприємством.

Підприємством експлуатується обладнання зі значним ступенем зносу. Застаріле обладнання не відповідає сучасним вимогам. Кількість аварій на мережах з кожним роком зростає. Ці умови погіршує невідповідність діючих тарифів фактичним витратам, а як наслідок – постійна нестача коштів.

4.Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно можуть створити для КП « ТКЕ» ЧМР значну концентрацію кредитного ризику, складаються переважно з грошових коштів та їх еквівалентів, дебіторської заборгованості, наданих позик. При управлінні грошовими потоками КП «ТКЕ» ЧМР відстежує рівень кредитоспроможності фінансових установ, в яких розміщує власні кошти. Кредитний ризик виникає у результаті надання послуг недоброчесним споживачам та інших операцій з

контрагентами, у результаті яких виникають фінансові активи. Управлінським персоналом відслідковуються та аналізуються в кожному конкретному випадку потенційні кредитні ризики. Грошові кошти та їх еквіваленти станом на 31 грудня 2024 року розміщені у великих українських банках.

5. Цінові ризики

Вразливість до цінових ризиків на сировину,матеріали, товари що використовуються Підприємством в процессі діяльності .Підприємство може отримати негативний вплив на розмір прибутку та капіталу .

6. Кадрові ризики.

Обмеження у матеріальному стимулюванні працівників у порівнянні із приватними структурами ускладнює роботу по залученню більш кваліфікованих працівників .Коефіцієнт плинності кадрів становить 4,1% Заміна співробітника завжди супроводжується втратами. Їх можна виразити в грошовому еквіваленті це втрати через необхідність заміни працівника з метою безперервності в робочому процесі , через навчання нового співробітника обумовлені тим, що жодна нова людина в компанії не зможе з першого ж дня виконувати всі ті ж обов'язки в повному обсязі, що і її попередник, через зменшення продуктивності співробітника перед звільненням обумовлені небажанням людини витрачати багато сил на благо компанії, з якої він іде.

7. Комплаєнс-ризик – вірогідність виникнення санкцій, додаткових втрат чи недоотримання запланованих доходів, або втрати репутації внаслідок порушення вимог законодавства, нормативно-правових актів, виникнення конфлікту інтересів, а також внутрішніх розпорядчих документів підприємства.

7. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2024 КП «ТКЕ» ЧМР не мало фінансових інвестицій.

8.Дослідження та інновації

Власних досліджень та розробок КП «ТКЕ» ЧМР не проводить.

В той же час підприємство постійно працює над інноваціями в сфері розробки каналів для обміну інформацією зі споживачами, над впровадженням клієнт орієнтованих сервісів. Проводиться активна робота по залученню клієнтів до використання онлайн-сервісів teplo.cn.ua

9. Перспективи подальшого розвитку.

За результатами діяльності підприємства у 2024 році були проведені наступні роботи:

1. Капітальний ремонт трансформатора власних потреб Т-23.

Здійснення капітального ремонту було наслідком виявлених порушень роботи трансформатора Т-23, що відображалося в акті дефектації, а саме, витоки масла по кришках та ущільненнях корпусу, що призвело до низького рівня трансформаторного масла в розширювачі.

2. Капітальний ремонт баку коагульованої води № 1 так в ході експлуатації було виявлення відшарування і осипання антикорозійного покриття; корозійного пошкодження металі корпусу і поверхні даху баку.

3. Капітальний ремонт статорів електродвигунів ДАЗО (Д-2А, Д-3А).

Необхідність ремонту була обумовлена виявленням дефектів в роботі електродвигунів Д-2А, Д-3А внаслідок старіння ізоляції, що призвела до пробою ізоляції обмотки статора під час високовольтного випробування.

4. Проведено капітальні ремонти живильного насосу ПЕ-380-185 ст. № 5 (ПЕН-5) та циркуляційного насосу 40В-16б ст. №1.

6. З метою зменшення обсягів втрат теплової енергії через існуючу розподільчу теплову мережу була розроблена проєктна документація:

- на реконструкцію існуючої розподільчої теплової мережі з застосуванням попередньо ізольованих трубопроводів по проспекту Перемоги від житлового будинку №10 до житлового будинку №37 по вулиці І. Мазепи довжиною 336 м.п. (у двотрубному обчисленні);

- на реконструкцію існуючої магістральної теплової мережі зі зменшенням діаметру з застосуванням попередньо ізольованих трубопроводів по вулиці Старобілоуська від теплової камери ТК-14/8-6 до теплової камери ТК-14/8-7 Ду 200 довжиною 80 м.п. (у двотрубному обчисленні).

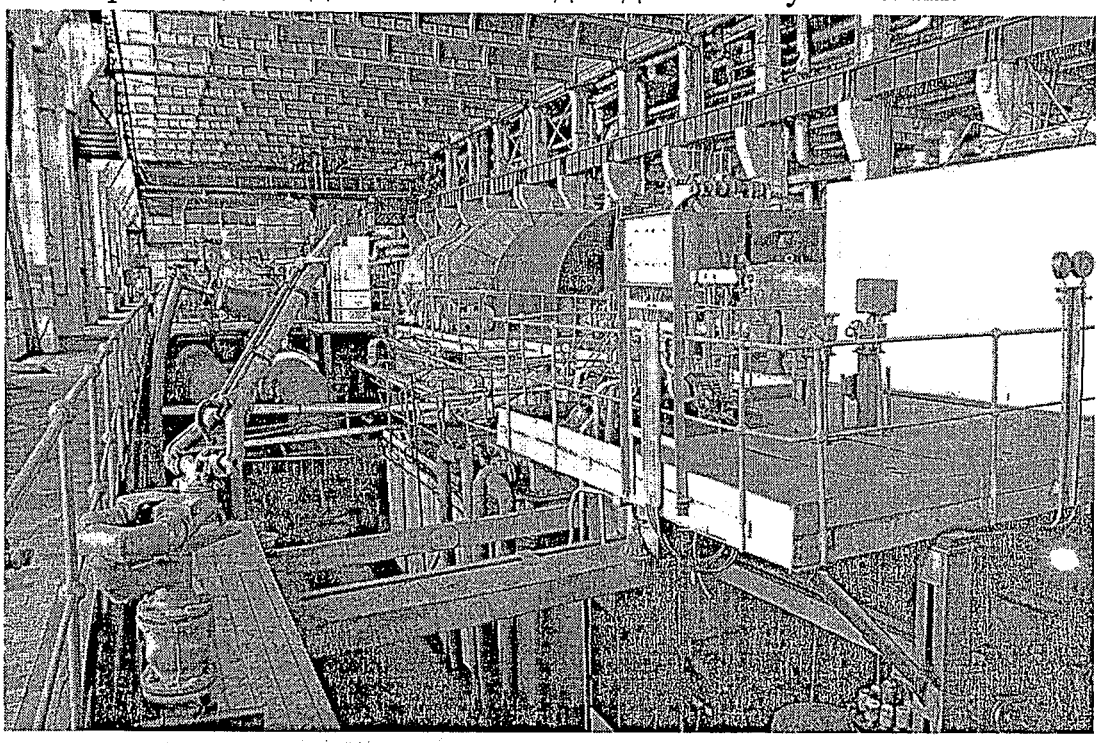
Реконструкція даних ділянок теплових мереж обумовлена великою кількістю поривів протягом останніх п'яти років.

7. Крім того, завдяки співпраці з міжнародною організацією USAID у 2024 році було отримано 58 насосних агрегатів, 19 водопідігрівачів і 11 частотних перетворювачів. Отримане обладнання дозволить зменшити теплові втрати та витрати електричної енергії на власні потреби ЦТП та покращить якість надання послуг з опалення та гарячого водопостачання споживачам.

На 2025 рік комунальним підприємством "Теплокомуненерго" Чернігівської міської ради було заплановано ряд ремонтних робіт, спрямованих на забезпечення стабільного функціонування та модернізації технологічних систем станції.

1.Відповідно до вимог галузевого керівного документу ГКД 34.20.661-2003 "Правил організації технічного обслуговування та ремонту обладнання, будівель і споруд електростанцій та мереж", а саме Додаток23 "Ремонтний цикл, вид, тривалість ремонту енергоблоків 150-800 МВт" передбачено капітальний ремонт котлоагрегату БКЗ-210-140 ПТ ст. №1 та котлоагрегату БКЗ-210-140 ПТ ст. №4.

2. Запобігаючи попаданню відмивних вод в навколишнє середовище та зберігаючи унікальність природного комплексу в цілому передбачено капітальний ремонт бака нейтралізатора №2 що використовується для збору та нейтралізації скидів і стоків з водопідготовчої установки.



3. Капітальний ремонт циркуляційного насосу 40В-16б ст. №3.

Для забезпечення безаварійної роботи насосної установки ЦН ст. №3 та уникнення дифіциту техводопостачання, згідно пункту 7.7.5 ГКД 34.20.661-2003 "Правил організації технічного обслуговування та ремонту обладнання, будівель і споруд електростанцій та мереж" ,необхідно в 2025 році виконати капітальний ремонт циркуляційного насосу 40В-16 б ст. №3.

4. Капітальний ремонт турбоагрегату ПТ-50/60-130/7 ст. № 2 який був введений в роботу в 1962 року і експлуатується 62 рік.

Згідно ГКД 34.20.661-2003 "Правил організації технічного обслуговування та ремонту обладнання, будівель і споруд електростанцій та мереж" все основне обладнання теплоелектростанції повинно щорічно проходити один з видів ремонтів: поточний; середній; капітальний; що виконуються згідно обсягів робіт та затверджених графіків виконання робіт на підприємстві.

Несвоєчасне усунення виявлених дефектів турбогенератора ПТ-50/60-130/7 ст.№2 може призвести до його аварійних зупинок та зниження надійності та ефективної роботи основного обладнання підприємства під час проходження опалювального періоду 2025-2026 рр., що, в свою чергу призведе до ускладнення електропостачання та теплопостачання міста Чернігова.

5. З метою забезпечення можливості роботи станції на твердому паливі підприємством у 2024 році замовлені роботи по підготовці проєктної документації «Реконструкція комплексу будівель комунального енергогенеруючого підприємства «Чернігівська ТЕЦ», із переведенням котлоагрегатів ст.№1-4 на спалювання вугілля марок "Г" та "ДГ" за адресою м. Чернігів, вул. Ушинського, 23».

На 2025 рік планується розпочати реалізацію першого пускового комплексу з переведення чотирьох котлоагрегатів БКЗ-210-140 ПТ на використання вугілля газової групи марок "Г" та "ДГ".

6. Відповідно до рішення Чернігівської міської ради від 05.03.2024 № 38/VIII-1 "Про залучення гранту від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) для фінансування проєкту "Реконструкція трубопроводів централізованої системи теплопостачання комунального підприємства "ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО" Чернігівської міської ради у місті Чернігові", було укладено:

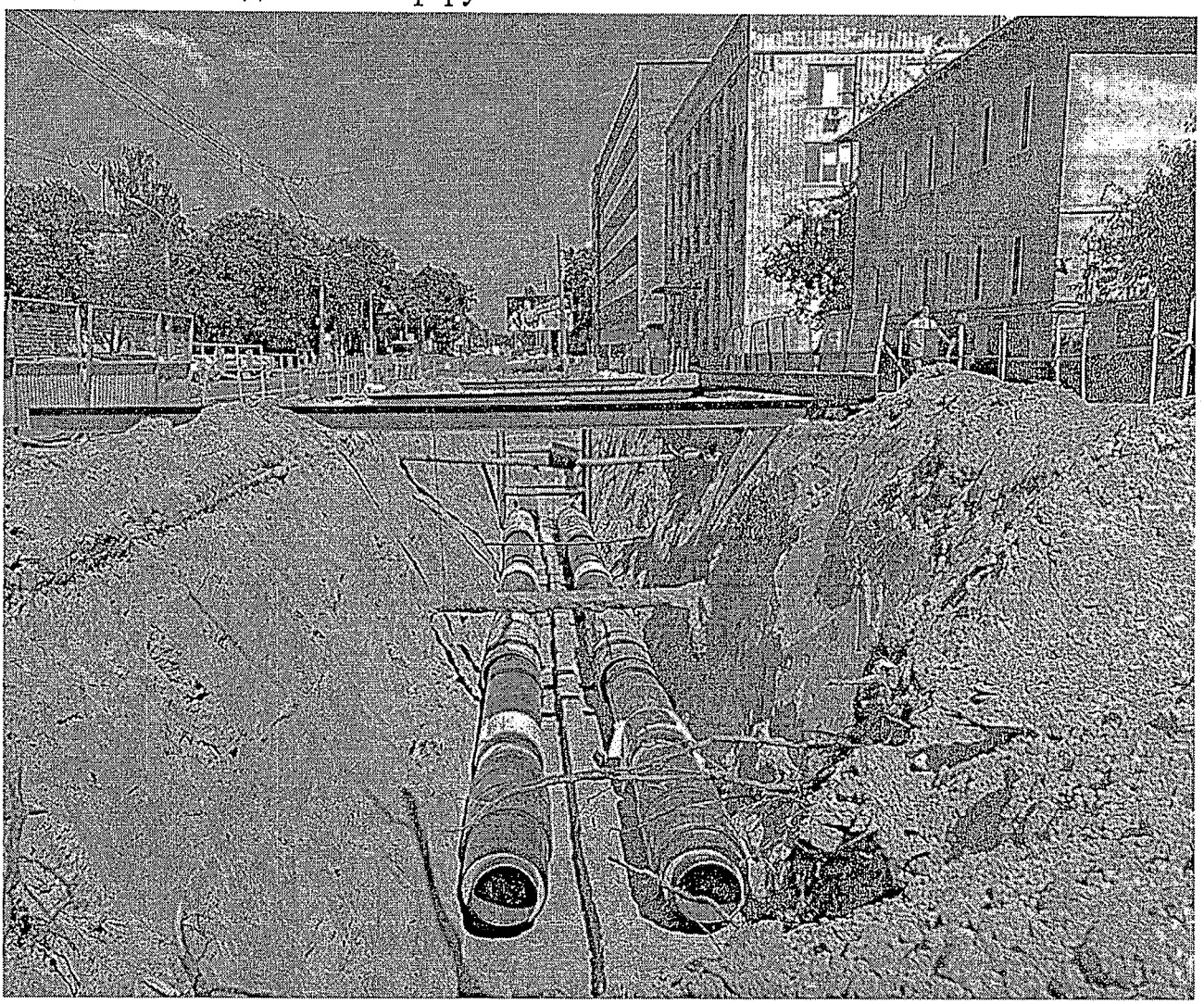
- 21.10.2024 – Контрактну угоду №СНЕ-2 "Відновлення теплоізоляції надземного трубопроводу централізованого теплопостачання від ТЕЦ до розподільного пункту по вулиці Самоквасова, 7А";

- 13.12.2024 – Контрактну угоду СНЕ-1 "Заміна трубопроводів ЦТ на нові попередньо ізольовані труби на пр. Перемоги та вул. Коцюбинського".

Реалізація Контрактної угоди №СНЕ-1 передбачає заміну ділянки магістральної теплової мережі по проспекту Перемоги довжиною 373 м.п. (у двотрубному обчисленні) та по вул. Коцюбинського довжиною 794 м.п. (у двотрубному обчисленні) підземного прокладання у непрохідних залізобетонних каналах зі збільшенням діаметра на 530 мм з застосуванням попередньо ізольованих труб. Дані ділянки теплових мереж експлуатуються з 1970 року, що вдвічі перевищило нормативний термін експлуатації.

Виконання даної перекладки забезпечить збільшення пропускної здатності теплової мережі, покращення гідравлічного режиму та зменшення теплових втрат на 10-15%, що , в свою чергу, зменшить витрати палива на виробництво теплової енергії зі зменшенням шкідливих викидів в атмосферу, та покращить якість надання послуг з опалення та гарячого водопостачання споживачам.

Реалізація Контрактної угоди №СНЕ-2 передбачає відновлення теплової ізоляції магістральної теплової мережі наземного прокладання від ТЕЦ до розподільного пункту по вулиці Самоквасова, 7А діаметром 630-720 мм загальною довжиною 6200 м забезпечить зменшення втрат теплової енергії через ізоляцію на 3500 Гкал/рік, що становить ≈6%. Це призведе до зменшення витрати палива на виробництво теплової енергії зі зменшенням шкідливих викидів в атмосферу.



7. У зв'язку з демонтажем зруйнованих під час бойових дій виробничих приміщень ПАТ "Чернігівський цегельний завод №3", через які проходить теплова мережа до житлових будинків по вул. Попова, 11, Попова, 13 та проспект Миру, 12, для забезпечення тепловою енергією зазначених вище житлових будинків була розроблена проєктна документація.

На 2025 рік заплановано власним коштом виконання робіт з монтажу надземної магістральної теплової мережі від точки приєднання до зазначених вище житлових будинків діаметром 100 мм довжиною 330 м.п.

(у двотрубному обчисленні) поза територією ПАТ "Чернігівський цегельний завод №3".

Директор **Дмитро КОВАЛЕНКО**

В.о.головного бухгалтера **Людмила ТОМІЛКО**