



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення

м. Києва "КИЇВМІСЬКСВІТЛО"



2023

Звіт про управління

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення

м. Києва "КИЇВМІСЬКСВІТЛО"

за 2023 рік

Дата звіту 2023-12-31

Цей Звіт про управління складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

1.ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м.Києва «Київміськсвітло» (далі - Підприємство) засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва та підпорядковане Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Підприємство утворено розпорядженням Представника Президента України в м. Києві від 20 січня 1993 року № 64. Відповідно до розпорядження Підприємство віднесено до сфери управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Засновником та власником Підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська міська рада.

Місцезнаходження Підприємства: вулиця Машинобудівна, 40, м. Київ, 03680.

Підприємство має 39 структурних підрозділів, які забезпечують виконання функцій, покладених на нього. Середня кількість працівників підприємства станом на 31 грудня 2023 року становила 349 осіб.

Основні виробничі структури, безпосередньо пов'язані з забезпеченням робіт на об'єктах зовнішнього освітлення, поділені на:

- ✓ 7 експлуатаційно-технічних районів мереж зовнішнього освітлення;
- ✓ підрозділ обслуговування архітектурно-декоративного освітлення;
- ✓ виробничо-диспетчерська служба;
- ✓ автотранспортний цех;
- ✓ вимірювальна лабораторія;
- ✓ цех по ремонту обладнання.

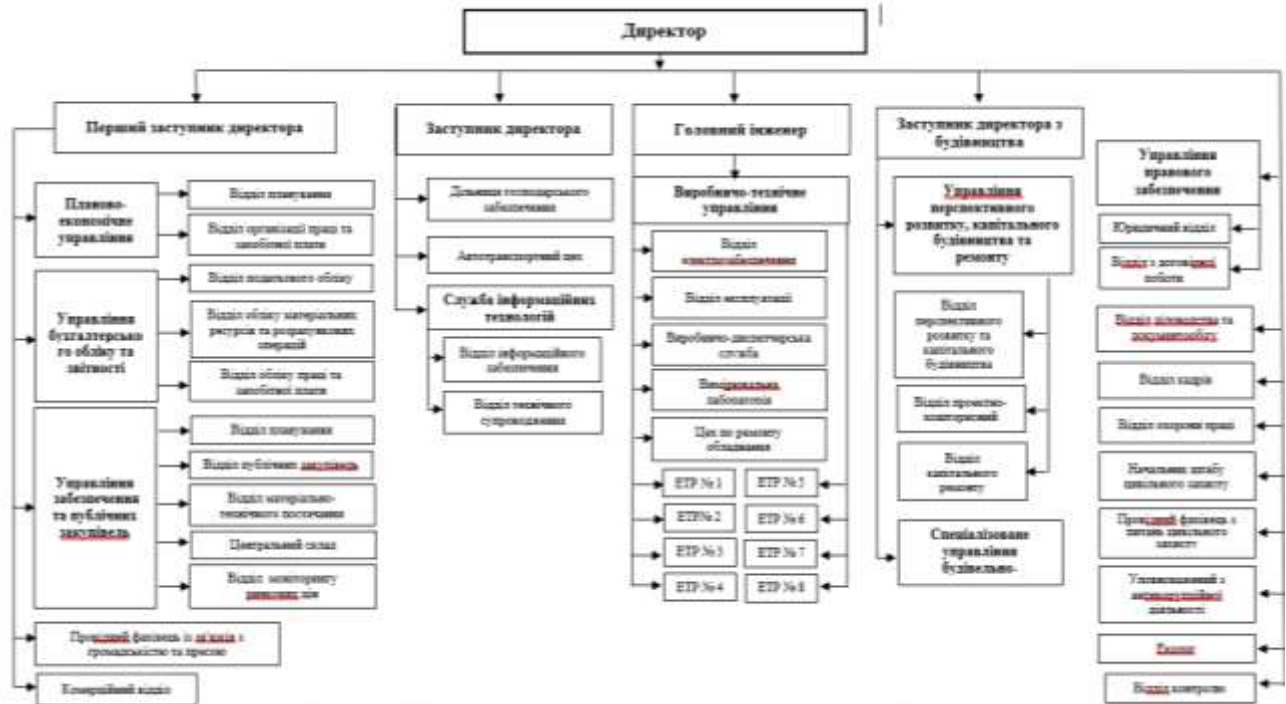


Рис. 1. Організаційна структура КП «Київміськвітло»

Підприємство створене з метою забезпечення належного функціонування міського господарства, а саме в частині забезпечення за рахунок коштів міського бюджету освітлення території об'єктів благоустрою комунальної власності територіальної громади м. Києва, шляхом утримання, експлуатації, поточного і капітального ремонту мереж зовнішнього освітлення м. Києва, а також з метою отримання прибутку від госпрозрахункової виробничої та іншої господарської діяльності, яка спрямована на задоволення суспільних та особистих потреб працівників підприємства.

Пріоритетними завданнями підприємства є:

- ✓ забезпечення освітлення міста відповідно до нормативних вимог при менших витратах ресурсів;
- ✓ створення на рівні європейського зразка нового сучасного світлового середовища столиці (магістралей, вулиць, парків, скверів та прибудинкових територій міста);
- ✓ оновлення основних фондів підприємства.

Для забезпечення зовнішнього та архітектурно-декоративного освітлення міста в експлуатації КП «Київміськвітло» знаходяться:

- ✓ 4,2 тис. км - мереж зовнішнього освітлення;
- ✓ 196,1 тис.од. - світлоточок, з яких 147,9 тис.од. - зовнішнього освітлення та 48,2 тис.од. - архітектурно-декоративного освітлення та ілюмінації;
- ✓ 78,3 тис. од. - опор різного типу.

2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Підприємство КП «Київміськвітло» виконує роботи по утриманню, поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення міста. Крім того, виконує функції замовника по капітальному ремонту та будівництву електромереж зовнішнього освітлення. Виробнича діяльність КП «Київміськвітло» спрямована на забезпечення належного зовнішнього освітлення міста Києва, модернізацію та розширення мережі зовнішнього освітлення.

Економічні наслідки війни мали негативний вплив на фінансово-господарську діяльність підприємства, а саме: зменшення доходів від договірних робіт, внаслідок спаду ділової активності партнерів підприємства.

За 2023 рік Підприємство отримало прибуток в розмірі 842тис.грн. Внаслідок військової агресії російської федерації проти України велика кількість контрагентів Підприємства були вимушені призупинити дію договорів, що значно зменшило доходи Підприємства.

Загальна сума чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2023 рік склала 432 020тис.грн. за рахунок наступних джерел:

- субсидій та трансфертів, які отримало підприємство від головного розпорядника коштів Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу КМР (КМДА) у сумі 424766тис.грн., з них видатки на оплату електроенергії, яка використана для зовнішнього освітлення міста Києва – 252629тис.грн., на утримання та експлуатацію електромереж зовнішнього освітлення 172137тис.грн., у т.ч. на оплату праці 153 824тис.грн., витрати на матеріали та послуги 18 313тис.грн.

- доходу від договірних робіт по обслуговуванню відомчих мереж зовнішнього освітлення, договірних робіт по монтажу та демонтажу мереж та разових підрядних та субпідрядних робіт у сумі 7 254тис.грн.(без ПДВ).

Доходи від договірних робіт склали 78% від запланованих на 2023 рік та 107,5% в порівнянні з фактичними доходами від договірних робіт за 2022 рік. Спад ділової активності партнерів підприємства, як результат та наслідки військових дій, суттєво вплинув на отримання доходів підприємством від госпрозрахункової діяльності;

- інші операційні доходи за 2023 рік склали 1 797тис.грн.

- інші доходи – 118 271тис.грн., в тому числі дохід пропорційної долі суми нарахованої амортизації об'єкта інвестування за рахунок цільового фінансування та безоплатно одержаних активів на суму 115 215тис.грн, інші доходи від звичайної діяльності (від оприбуткування металобрухту (утиль) та частково зношених товарів) -3 056тис.грн.

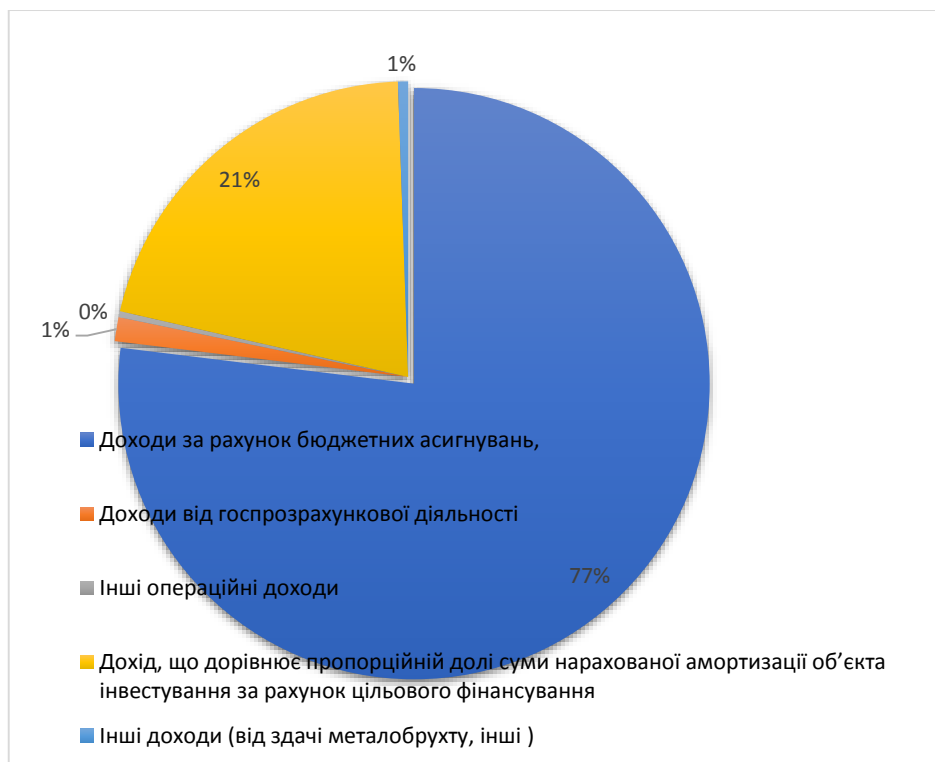


Рис. 2. Структура доходів КП «Київміськвітло» за 2023 рік

Доходи за рахунок бюджетних трансфертів складають 77% загальних доходів підприємства. У структурі бюджетних трансфертів найбільший відсоток припадає на оплату електроенергії 59%.

На тлі війни відбулося скорочення доходів від госпрозрахункової діяльності Підприємства, внаслідок спаду ділової активності партнерів підприємства, а разом із цим зростання витрат на матеріали та послуги внаслідок посилення інфляції та ослаблення курсу національної валюти.

Витрати Підприємства у 2023 році склали 550574 тис.грн. В структурі витрат Підприємства (рис. 3) електроенергія складає 48%, витрати на заробітну плату з нарахуваннями – 28%, амортизація -21%.

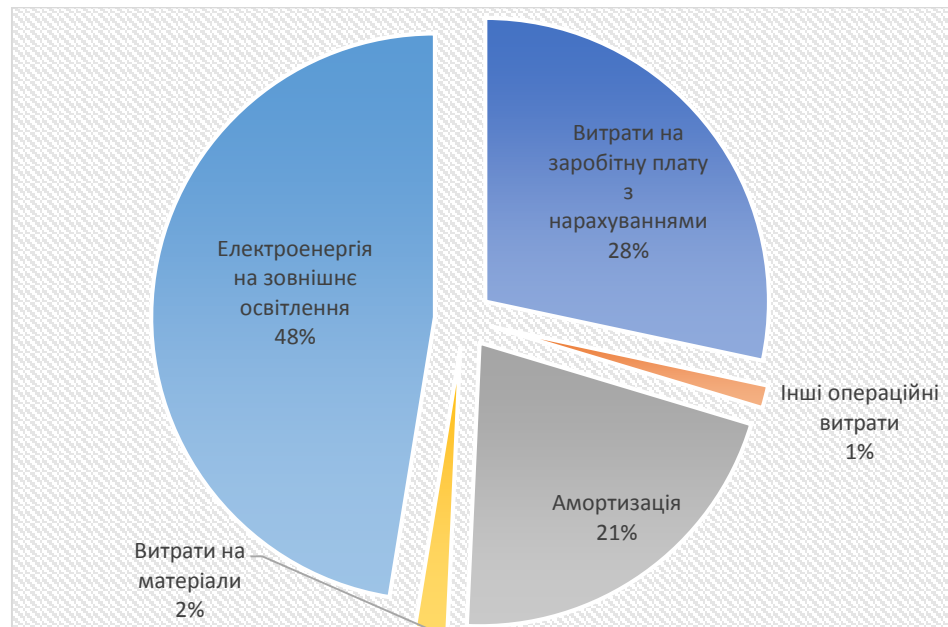


Рис. 3. Структура витрат КП «Київміськвітло» за 2023 рік

Кількість світлоточок, що знаходяться в експлуатації Підприємства відображено на рисунку (рис. 4).

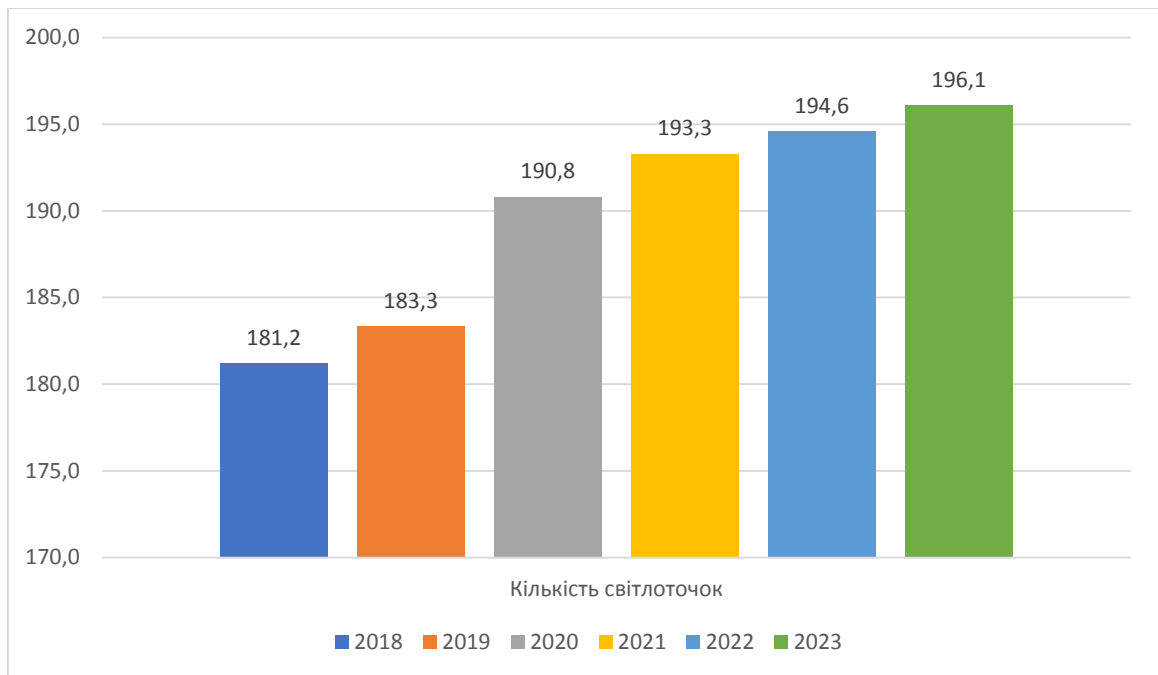


Рис. 4. Динаміка зміни загальної кількості світлоточок за 2018-2023 роки, тис.шт.

Необхідно відмітити, що в порівнянні з 2018 роком кількість світлоточок, що забезпечують зовнішнє освітлення зросла з 181,2тис.од. до 196,1тис.од., тобто збільшилась на 14,9тис.од.

Станом на 01.01.2024 року світлодіодні світильники в структурі джерел освітлення складають 40%. Оскільки світильники з ртутними лампами встановлені, в основному, в приватному секторі та на прибудинкових територіях

старої забудови до яких капітальний ремонт ще не дійшов, то відсоток світильників з ртутними лампами досить великий 5%. (рис.5)

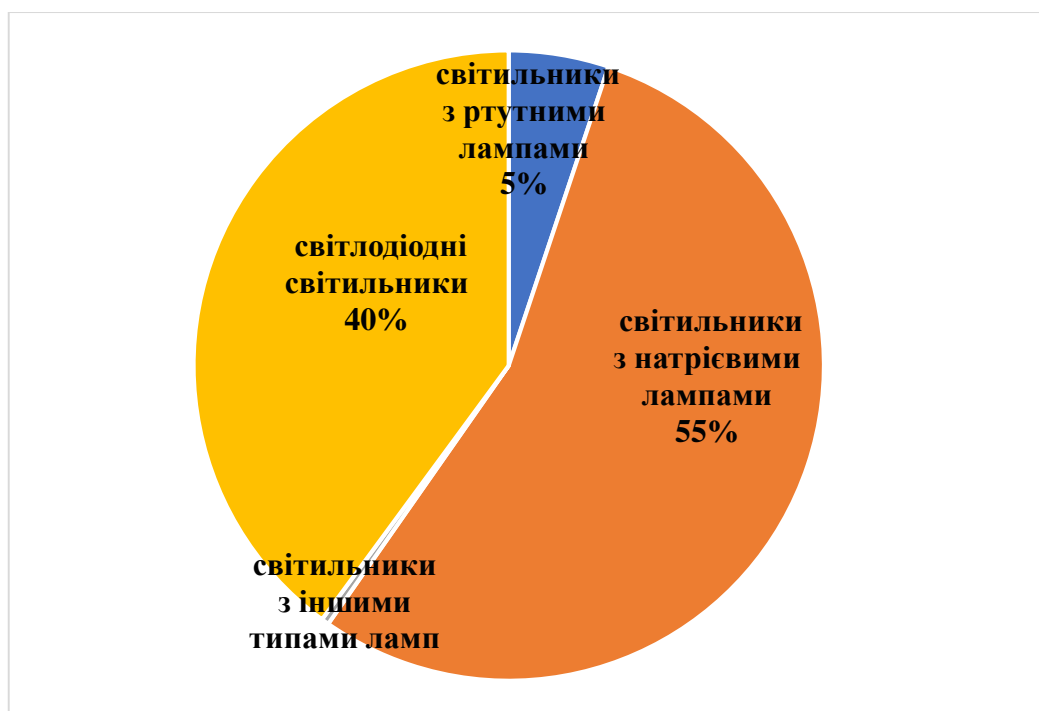


Рис.5. Структура джерел зовнішнього освітлення за типами ламп на 01.01.2024

За період реалізації проєкту із заміною ртутних та натрієвих світильників на світлодіодні світильники (2017-2023 рр.) проведено капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення на 506 об'єктах (вулицях та прибудинкових територіях) - замінено 51 498 світильника, 14 316 опор. В рамках проведення робіт з нового будівництва та реконструкції мереж зовнішнього освітлення завершено роботи на 20 об'єктах - встановлено 990 світильників та 241 опору.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Структура активів та пасивів КП «Київміськвітло»

Актив	2022	2023	Темп росту, %
Нематеріальні активи	35 309	35 290	99,95%
Незавершені капітальні інвестиції	82 669	66 156	80,03%
Основні засоби	1 693 649	2 098 725	123,92%
Запаси	18 387	16 072	87,41%
Дебіторська заборгованість	1 653	2 694	162,98%
Гроші та їх еквіваленти	2 140	9 488	443,36%
Витрати майбутніх періодів	189	106	56,08%
Інші оборотні активи	7	37	528,57%
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	9 471	9 232	97,48%
Баланс	1 843 474	2 237 800	121,39%

Пасив	2022	2023	Темп росту, %
Зареєстрований (пайовий) капітал	5 350	5 350	100,00%
Капітал у дооцінках	53 948	53 031	98,30%
Додатковий капітал	277 747	331 918	119,50%
Резервний капітал	988	458	46,36%
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-1 605		0,00%
Відстрочені податкові зобов'язання	4 638	4 377	94,37%
Інші довгострокові зобов'язання	318	163	51,26%
Кредиторська заборгованість	496	634	127,82%
Поточні забезпечення	10 434	10 583	101,43%
Доходи майбутніх періодів	1 489 394	1 824 799	122,52%
Інші поточні зобов'язання	1 766	6 487	367,33%
Баланс	1 843 474	2 237 800	121,39%

Активи Підприємства у 2023 році зросли на 21,4% і становили 2 237 800 тис.грн. Балансова вартість основних засобів збільшилася на 23,9% - до 2 098 725 тис.грн. Зменшилася сума незавершених капітальних інвестицій на 20%

Протягом 2023 року ліквідність Підприємства забезпечувалася оборотними активами, склад і величина яких вказана нижче.

Станом на кінець 2023 року величина запасів зменшилася на 12,6%, і становила 16 072 тис.грн. Запаси склалися в основному з витратних матеріалів, палива, запасних частин, будівельних матеріалів. На кінець звітної періоду дебіторська заборгованість є поточною і склала 2 694 тис.грн. і зросла на 63% по відношенню до минулого року. Гроші та їх еквіваленти становили 9 488 тис.грн., витрати майбутніх періодів – 106 тис.грн., інші оборотні активи 37 тис.грн.

Загалом, величина оборотних активів склала 28 397 тис.грн., що на 27% більше ніж на початок року.

Разом з тим, на кінець звітної періоду поточні зобов'язання та забезпечення склали 1 842 503 тис.грн. проти 1 502 090 тис.грн. на початок року і зросли на 22,7%, тому числі: кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання на кінець року зросли на 214% і становили 7 121 тис.грн.; поточні забезпечення зросли на 1,4% і склали 10 583 тис.грн.; доходи майбутніх періодів на кінець року склали 1 824 799 тис.грн. і зросли на 22,5%.

Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності КП «Київміськвітло»

<i>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</i>	<i>Оптимальне значення</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
<i>Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання))</i>	<i>>1</i>	<i>0,22</i>	<i>0,21</i>
<i>Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання)</i>	<i>>1</i>	<i>0,015</i>	<i>0,015</i>

Значення коефіцієнтів менше ніж нормативне у зв'язку із тим, що підприємство отримує цільове фінансування на проведення капітального

будівництва та ремонту мереж зовнішнього освітлення, яке відноситься до складу доходів майбутніх періодів (рядок 1665 Розділу III "Поточні зобов'язання і забезпечення" Балансу). В подальших звітних періодах підприємство визнає доходи у розмірі нарахованої амортизації, згідно параграфу 26 МСБО20.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

КП «Київміськвітло» проводить свою діяльність з дотриманням вимог національного законодавства з питань охорони навколишнього природного середовища та виконує усі необхідні дії, відповідно до його норм.

Щороку на підприємстві складається поточний план роботи з питань охорони навколишнього природного середовища.

Охорона атмосферного повітря

КП «Київміськвітло» отримано дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами N8038600000-10068, термін дії дозволу - необмежений.

Підприємство сплачує екологічний податок за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення.

Поводження з водними ресурсами

Підприємство є вторинним водокористувачем, послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення підприємству надає ПрАТ «АК «Київводоканал», згідно укладених договорів. Використання води здійснюється в межах доведеного ліміту використання води з міського водопроводу. Контроль якості стічних вод проводиться згідно укладеного договору зі сертифікованою лабораторією, відповідно до плану-графіка, який щорічно погоджується з ПрАТ «АК «Київводоканал». Раз на рік підприємство укладає договір зі спеціалізованою організацією на проведення гідродинамічного очищення каналізаційної мережі і щороку продовжує термін дії на скид.

Поводження з відходами.

В процесі діяльності підприємства утворюються відходи: лампи відпрацьовані, акумулятори відпрацьовані, масла моторні відпрацьовані, фільтри масляні, паливні, повітряні відпрацьовані, шини зношені, брухт чорних металів, брухт кольорових металів (алюміній), обладнання електронне загального призначення, макулатура, тверді побутові відходи, будівельні відходи. Підприємством укладаються договори зі спеціалізованими організаціями на вивезення та утилізацію відходів.

Шумове забруднення в процесі діяльності має непостійний, тимчасовий характер, випадки використання автотранспортної та іншої техніки, пов'язане з ремонтом та обслуговуванням технічних засобів регулювання дорожнім рухом не перевищує допустимих норм.

Запобігання забруднення довкілля транспортними засобами.

Для запобігання забруднення довкілля транспортними засобами на підприємстві постійно здійснюється поточний контроль за технічним станом автотранспортних засобів, по мірі необхідності проводиться технічне обслуговування транспорту, проводиться діагностика спеціалізованої техніки.

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

КП «Київміськсвітло», для забезпечення виконання покладених на підприємство функцій, має затверджений штатний розпис. Загальна чисельність робітників, інженерно-технічних працівників і адміністративно-управлінського персоналу підприємства визначається обсягами виробництва та функціональними обов'язками його підрозділів. Враховуючи нормативні обсяги робіт по утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення міста та на підставі виробничих показників часу, затверджених наказом Держбуду України від 7.02.2002 №82 «Виробничі показники часу з поточного ремонту та обслуговування об'єктів зовнішнього освітлення» ГКН 02.08.008-2002, а також на підставі розрахунку річного балансу часу для виробничого персоналу, визначається нормативна чисельність виробничого персоналу: електромонтерів,

оперативно-обслуговуючого персоналу, водіїв та інших працівників підприємства.

З початку введення воєнного стану підприємство продовжує працювати по виконанню своїх статутних завдань. З метою оптимізації організації роботи на підприємстві введено штатний розпис на особливий період, яким установлена штатна чисельність працівників в кількості 470 осіб, в тому числі за рахунок бюджету м. Києва - 441 особа.

Експлуатація електромереж зовнішнього освітлення міста Києва передбачає виконання робіт підвищеної небезпеки, у тому числі роботи в діючих електроустановках та роботи на висоті. Важкі умови праці призводять до плинності кадрів, в основному це робітники основної професії (електромонтери). Укомплектування штату працівників підприємства до нормативної чисельності є основною вимогою Міністерства палива та енергетики. Правилами технічної експлуатації електроустановок споживачів, затверджених Наказом Міністерства палива та енергетики від 25.07.2006 № 258 (у редакції наказу Міністерства енергетики та вугільної промисловості 13.02.2012 № 91) встановлено, що Керівник споживача повинен забезпечити надійну роботу електроустановок і безпечно їх обслуговування. Для забезпечення безпечної та надійної експлуатації електроустановок необхідно мати достатню кількість електротехнічних працівників, укомплектовані ремонтні бригади тощо.

Відсоток жінок, які працюють на підприємстві, становлять 24,9%, з них керівні посади займають 20,2%. Забезпечення рівних прав та можливостей жінок передбачені в колективному договорі підприємства.

Щорічно при складанні фінансового плану підприємства плануються заохочувальні премії та надбавки за виконання виробничих показників. В 2023 році середній відсоток мотиваційних виплат (премій, надбавок) склав 69,5% до фонду основної заробітної плати.

На підприємстві велика увага приділяється охороні праці та безпеці працівників. У структурі підприємства є відділ з охорони праці, працівники якого складають плани щодо навчання та медогляду працівників виробничих професій, крім того колективним договором передбачено індивідуальне медичне

страхування працівників, закупівлі спецодягу та засобів індивідуального та колективного захисту. Всього в 2023 році на охорону праці було спрямовано 1% від ФОП. На навчання персоналу було витрачено 97,2 тис.грн.

Середня кількість працівників облікового складу за 2023 рік становить 349 особи, з них кількість штатних працівників з інвалідністю - становить 19 осіб (5%).

Колективним договором підприємства передбачені пункти щодо поваги прав людини та вимоги щодо додержання антикорупційної програми, яка затверджена наказом по підприємству.

Перевірка виконання умов колективного договору здійснюється двічі на рік. Поршень умов колективного договору в 2023 році не виявлено.

РИЗИКИ

ВРАЗЛИВІСТЬ ДО РИНКОВОГО РИЗИКУ

КП «Київміськвітло» виконує свою діяльність, в частині забезпечення зовнішнього освітлення об'єктів благоустрою, що належать до комунальної власності міста Києва. Із введенням воєнного стану на території України з 24 лютого 2022 року, умови роботи підприємства залишалися складними: ракетні обстріли міста та пошкодження енергетичної інфраструктури, зростання цін на матеріали призвели до зниження ділової активності партнерів Підприємства, і як наслідок скорочення доходів від госпрозрахункової діяльності та зростання видатків Підприємства.

ВРАЗЛИВІСТЬ ДО КРЕДИТНОГО РИЗИКУ

Кредитний ризик – це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментами або за контрактом, що може привести до фінансових збитків.

Максимальний розмір кредитного ризику Підприємства на звітну дату - це балансова вартість дебіторської заборгованості – 2 694 тис.грн.

ВРАЗЛИВІСТЬ ДО РИЗИКУ ЛІКВІДНОСТІ

Ризик ліквідності пов'язаний з можливостями підприємства своєчасно в повному обсязі погасити фінансові зобов'язання, що існують на цей момент. Підприємство намагається забезпечувати наявність на рахунках достатньої кількості грошових коштів для здійснення планових операційних виплат. Ключовим фактором, що впливає на достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань є субсидії та трансферти, які отримує підприємство від головного розпорядника коштів Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу КМР (КМДА).

За підсумками діяльності Підприємства у 2023 році коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) складає 0,015. Значення коефіцієнта менше ніж нормативне у зв'язку із тим, що підприємство отримує цільове фінансування на проведення капітального будівництва та ремонту мереж зовнішнього освітлення, яке відноситься до складу доходів майбутніх періодів (рядок 1665 Розділу III "Поточні зобов'язання і забезпечення" Балансу). В подальших звітних періодах підприємство визнає доходи у розмірі нарахованої амортизації, згідно параграфу 26 МСБО20.

Система управління ризиками КП «Київміськвітло» інтегрована у всі процеси планування та управління Підприємством.

Оцінка ризиків у КП «Київміськвітло» щорічно здійснюється та переглядається під час складання Стратегічного плану розвитку Підприємства. Результати цієї оцінки визначають рівень загроз та потенціалу Підприємства.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Діяльність у сфері досліджень та інновацій Підприємство не проводить.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Фінансові інвестиції у Підприємства відсутні

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

У лютому 2022 року розпочалося повномасштабне вторгнення російської федерації в Україну. 24 лютого 2022 року Указом Президента України введено воєнний стан, який продовжено і дотепер. Військові дії спричинили руйнівний вплив на життя людей та масове порушення ланцюгів економічної діяльності, руйнування інфраструктури, що насамперед призводить до значних економічних втрат. Негативний вплив воєнних дій на території України та неможливість наразі визначити наслідки російської агресії унеможливають розроблення реалістичних прогнозів економічного і соціального розвитку країни та, як наслідок, прогнозних показників розвитку Підприємства на середньостроковий період.

При плануванні своєї діяльності підприємство керується Стратегією розвитку м. Києва до 2025 року, затвердженою рішенням Київської міської ради від 15.12.2011 № 824/7060 (у редакції рішення Київської міської ради від 06.07.2017 №724/2886), рішенням Київської міської ради 05 березня 2019 року № 183/6839 (у редакції рішення Київської міської ради від 08 грудня 2022 року № 5822/5863) «Про продовження дії Міської цільової програми зовнішнього освітлення міста Києва на період 2019 - 2022 років на 2023 рік та внесення змін до Міської цільової програми зовнішнього освітлення міста Києва на період 2019 - 2023 років», рішенням Київської міської ради від 08.12.2022 № 5827/5868 «Про внесення змін до Програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2021–2023 роки» та Стратегічним планом розвитку підприємства до 2025 року. Таким чином забезпечується послідовне виконання завдань та досягнення поставленої мети.

Одним із основних напрямків розвитку зовнішнього освітлення міста Києва є заміна світильників з лампами ДРЛ (дугові ртутні лампи) та лампами ДНаТ (натрієві лампи) на світлодіодні джерела світла (LED), Метою реалізації проекту в 2023-2025 році стане досягнення необхідного рівня освітлення відповідно до європейських норм та зменшення енергоспоживання, що дозволить вирішити

питання як заощадження коштів для місцевого бюджету, так і зменшення негативного впливу на навколишнє середовище.

Пріоритетними напрямками розвитку підприємства в мирний час є:

- ✓ заміна світильників з лампами ДРЛ (дугові ртутні), лампами ДНаТ (натрієві) на світлодіодні джерела світла (LED)

- ✓ технічне переоснащення системи управління та контролю зовнішнім освітленням м. Києва з застосуванням сучасних енергозберігаючих світлодіодних світильників, що мають можливість дистанційного регулювання світлового потоку і, відповідно, споживаної потужності в залежності від часу доби (інтенсивності руху пішоходів і автотранспорту).

- ✓ реконструкція та розвиток мереж зовнішнього освітлення м.Києва.

- ✓ розвиток госпрозрахункової діяльності, зокрема за рахунок виконання підрядних робіт з капітального ремонту та будівництва мереж зовнішнього освітлення

- ✓ проектування і будівництво нових мереж архітектурного та святкового освітлення

- ✓ оновлення автопарку підприємства за рахунок придбання нової техніки, машин та механізмів для утримання та ремонту мереж зовнішнього освітлення

- ✓ підвищення зацікавленості працівників в кінцевих результатах праці та сприяння росту соціальних стандартів

10. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Корпоративне управління в Україні здійснюється відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», а також інших нормативно-правових, методичних рекомендацій та документів у цій сфері.

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м.Києва «Київміськвітло» засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва та у своїй діяльності не керується Законом України «Про акціонерні товариства», у зв'язку з цим, інформація по даному розділу звіту відсутня.