

Пояснювальна записка
щодо виконання Інвестиційної програми Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства на 2021-2022 роки та використання коштів, передбачених для її виконання за 9 місяців 2021 року

Інвестиційна програма Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства на 2021 рік розроблена з врахуванням норм Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм, затвердженого наказом Міністерства розвитку громад та територій України від 19.08.2020 № 191.

Затверджена наказом директора Інвестиційна програма Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства була погоджена виконавчим комітетом Ізюмської міської ради (рішення виконавчого комітету Ізюмської міської ради від 22.12.2021 року №0993 «Про погодження Інвестиційної програми Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства на 2021 рік»). З плановим обсягом використання коштів для здійснення інвестиційних заходів із зазначенням об'єктів, джерел фінансування та графіку здійснення заходів на плановий 2021 рік можна ознайомитися на офіційному веб-сайті <http://izyumvoda.if.ua>. Результати аналізу здійснення заходів Інвестиційної програми Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства на 2021 рік за I півріччя 2021 р. наведено в таблиці 1.

Тарифи на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення вступили в силу з 23 грудня 2020 р. відповідно до рішення виконавчого комітету Ізюмської міської ради від 22.12.2020 р. №0994 «Про встановлення тарифів на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення».

Інвестиційна складова тарифу на послуги:

- з централізованого водовідведення – це амортизаційні відрахування по об'єктах водопостачання в сумі 2455,58 тис. грн в рік (204,63 тис. грн у місяць) і планований прибуток 0 тис. грн в рік (0 тис. грн у місяць);
- з централізованого водовідведення – це амортизаційні відрахування по об'єктах водопостачання в сумі 372,56 тис. грн в рік (31,05 тис. грн у місяць) і планований прибуток 0 тис. грн в рік (0 тис. грн у місяць).

Інвестиційна складова тарифу на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення – це амортизаційні відрахування по об'єктах водопостачання та водовідведення в сумі 2828,14 тис. грн в рік (235,68 тис. грн у місяць). Фінансовий план використання коштів для виконання інвестиційної програми та їх врахування у структурі тарифів на 12 міс. (2021р.) передбачає здійснення заходів з I кварталу 2021 р.

В тарифах не закладена частина прибутку, яка б могла бути спрямована на забезпечення обігових коштів для покриття непередбачуваних витрат (враховуючи зміни від 10.06.2020 р. №467 до «Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення», у розмірі, що не перевищує 2% повної планової собівартості послуг).

Враховуючи те, що:

- 1) тарифи були введені в дію з 23 грудня 2020 р. та тимчасово призупинена їх дія на період січень-лютий 2021 року, згідно рішення виконавчого комітету Ізюмської міської ради від 21.01.2021 року №0095 «Про тимчасове призупинення дії рішення виконавчого комітету Ізюмської міської ради від 22.12.2020 року №0994 «Про встановлення тарифів на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення»», таким чином підприємство отримувало дохід від надання послуг за попередньо діючими тарифами, що

були встановлені рішеннями виконавчого комітету Ізюмської міської ради від 11.05.2018 року №0463 «про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення» та №0464 «Про встановлення тарифів на централізоване постачання холодної води, водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем);

- 2) оплата за спожиті у січні-лютому послуги за попередньодіючими тарифами надходила і у лютому-березні 2021 р., оплата за спожиті у березні послуги за нововведеними тарифами почала надходити лише у квітні 2021 р.
- 3) відсоток покриття за 9 місяців 2021 року доходами від діючих тарифів витрат на надання послуг (з врахуванням тимчасового призупинення нововведених тарифів) склав:

- з централізованого водопостачання – 84,13%;
- з централізованого водовідведення – 63,81%;
- всього по основним видам ліцензованої діяльності – 76,27%.

Збитки на 1 м3:

- з централізованого водопостачання – 4,08 грн/м3 без ПДВ;
- з централізованого водовідведення – 10,65 грн./м3 без ПДВ;
- всього по основним видам ліцензованої діяльності – 14,73 грн./м3 без ПДВ.

Підприємство недоотримало коштів за 9 місяців 2021 року в загальних обсягах реалізації:

- з централізованого водопостачання – 2 942 322 грн/м3 без ПДВ;
- з централізованого водовідведення – 4 332 795 грн./м3 без ПДВ;
- всього по основним видам ліцензованої діяльності – 7 275 117 грн./м3 без ПДВ.

- 4) кредиторська заборгованість на 01.10.2021 р. склала 25664,0 тис.грн., у т.ч.:
- до бюджету 1417,2 тис.грн.;
 - за товари, роботи, послуги 1417,2 тис.грн.;
 - за енергоносії 1353,6 тис.грн.;
 - по заробітній платі (поточна) 31,9 тис.грн.
- 5) дебіторська заборгованість 6995,6 тис.грн., у т.ч. прострочена 3628,6 тис.грн. дебіторська заборгованість за послуги 6876,7 тис.грн.

У зв'язку з дефіцитом обігових коштів, призупиненням дії тарифів, отримання доходів за тарифами 2018 року, значним обсягом кредиторської заборгованості ІКВВКП не мало коштів на виконання інвестиційної програми на 2021 рік в повному обсязі.