

**Пояснювальна записка до фінансового плану  
на 2018 рік.**

На протязі 2017 року КП «Міський водоканал» виконував свій основний обов'язок – подача води та прийом стоків проводились безперебійно. За 2017 рік підприємством було реалізовано води споживачам – 2274,6 тис. м<sup>3</sup>, в т.ч. населенню – 1912,3 тис. м<sup>3</sup>, що становить – 84,10% від загального обсягу реалізації. Кількість абонентів (особових рахунків), які отримують послуги з централізованого водопостачання – 20199, у тому числі населення – 19442 абонента та приладами обліку серед населення користується – 14453 абонентів, що становить 74%. Відведено стічних вод – 2112,1 тис. м<sup>3</sup>, в т.ч. від населення – 1765,9 тис. м<sup>3</sup>, що становить – 83,6%. Кількість абонентів (особових рахунків), які отримують послуги з централізованого водовідведення – 21543, у тому числі населення – 20799 абонента.

**Основні показники**  
фінансово – господарської діяльності  
КП «Міський водоканал» за 2017 рік.

№	Економічні показники	Факт, тис.грн.
1.	<b>Дохід всього: у тому числі (без врахування ПДВ)</b>	<b>38642,0</b>
1.1.	<b>Дохід від реалізації продукції (основної діяльності)</b>	<b>31287,2</b>
1.2.	Інший дохід у тому числі:	7354,8
	субвенція з державного бюджету різниці в тарифах	2162,6
	дохід від курсової різниці	1496,6
	Надання бюджетних коштів на реконструкцію колектора	333,1
	дохід від субабонентів за оплату електроенергії	1989,3
	Фінансова підтримка комунальної власності	321,8
	Відшкодування середньої зарплати мобілізованим працівникам	25,1
	дохід від списання кредиторської заборгованості	2,9
	Компенсація середнього заробітку військовозобов'язаним, призваним на збори працівникам	5,9
	Вартість товарів (робіт, послуг), безоплатно отриманих в звітному періоді	33,0
	Інша не ліцензована діяльність	209,9
2.	<b>Витрати на виробництво:</b>	<b>38258,0</b>
2.1.	<b>Основної діяльності у тому числі:</b>	<b>31723,4</b>
	електроенергія	8425,9
	заробітна плата (з врахуванням резерву відпусток)	12995,1
	відрахування від фоп (з врахуванням резерву відпусток)	2799,5
	паливо мастильні матеріали	798,6
	податки	1398,3
	матеріали	1128,6
	амортизація	2374,4
	послуги сторонніх організацій	872,5
	Інші (ком.сбор, % банка, відрядження, фінансові витрати)	930,5
2.2.	<b>Інша операційна діяльності утому числі:</b>	<b>6356,5</b>
	20% за приймання понаднормативно забруднюючих стічних вод	43,9
	заробітна плата	76,9
	відрахування від фоп	16,6
	паливо мастильні матеріали	0,0
	електроенергія (субабоненти)	1979,9
	матеріали	3,0
	амортизація	1,1
	Штрафи, пені	1664,3
	Інші витрати	55,7
	Витрати від операційної курсової різниці	2515,1
2.3.	<b>Інша діяльності (не ліцензована) у тому числі:</b>	<b>177,9</b>

	електроенергія	11,6
	заробітна плата	62,4
	відрахування від фоп	13,4
	паливо мастильні матеріали	19,3
	податки	0,3
	матеріали	5,5
	амортизація	1,3
	послуги сторонніх організацій	58,4
	Інші витрати	5,7
3.	<b>Результат діяльності у тому числі:</b>	<b>+384,2</b>
3.1.	від ліцензованої діяльності	-436,2
3.2.	від операційної діяльності у тому числі від іншої діяльності (не ліцензованої діяльності)	+820,4
4.	<b>Дебіторська заборгованість за чистою реалізаційною вартістю</b>	<b>4390,9</b>
	у тому числі населення безпосередньо	2069,7
	державні бюджетні установи	1,7
	місцеві бюджетні установи	8,3
	інші споживачі	2311,2
5.	<b>Заборгованість бюджету з фінансування субсидій</b>	<b>1076,3</b>
6.	<b>Заборгованість бюджету з фінансування пільг</b>	<b>127,1</b>
7.	<b>Заборгованість бюджету з дотації на відшкодування різниці в тарифах</b>	<b>12203,1</b>
8.	<b>Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду</b>	<b>5968,1</b>
	у тому числі за енергоносії	880,7
9.	<b>Підйом води, тис.м3</b>	<b>3181,9</b>
9.1.	Втрати, тис.м3	907,2
9.1.2.	<b>Реалізація води, тис.м3</b>	<b>2274,6</b>
	- населення, тис.м3	1912,3
	- підприємства, тис.м3	362,3
10.	<b>Пропуск стоків, тис.м3</b>	<b>2112,1</b>
	- населення, тис.м3	1765,9
	- підприємства, тис.м3	346,2
11.	<b>Собівартість одиниці послуги (податкова амортизація):</b>	
	- водопостачання, грн..	4,86
	- водовідведення, грн..	9,61
12.	<b>Фонд заробітної плати (штатних працівників без врахування резерву відпусток), тис.грн.</b>	<b>12815,4</b>
13.	<b>Середньоспискова чисельність, люд</b>	<b>227</b>
15.	<b>Середньомісячна заробітна плата, грн..</b>	<b>4704,6</b>

Згідно Постановів Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 22.03.2017 № 310;311 "Про внесення змін до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 16 червня 2016 року №1141" та "Про внесення змін до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 26 листопада 2015 року №2868" для КП «Міський водоканал» м. Нова Каховка Херсонської області було встановлено тарифи на послуги з 15.04.2017 року.

Вид послуг	Одиниця виміру	Тариф для абонентів, котрих КП «Міський водоканал» є виконавцем послуг, в т.ч ПДВ
Централізоване постачання холодної води	Грн./м3	7,18
Централізоване водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем)	Грн./м3	13,92

Вид послуг	Одиниця виміру	Тариф для абонентів , котрих КП «Міський водоканал» є виробником послуг , в т.ч ПДВ
Централізоване водопостачання	Грн./м3	6,80
Централізоване водовідведення	Грн./м3	13,21

Але, згідно рішення виконавчого комітету Новокаховської міської ради Херсонської області від 25.04.2017 року №143 «Про встановлення КП «Міський водоканал» тарифів на централізоване водопостачання/водовідведення та на послуги централізованого постачання холодної води, водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем)», було встановлено наступні тарифи на послуги з 15.04.2017 року, які наведено нижче.

Вид послуг	Одиниця виміру	Тариф для абонентів , котрих КП «Міський водоканал» є виконавцем послуг , в т.ч ПДВ
Централізоване постачання холодної води	Грн./м3	6,77
Централізоване водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем)	Грн./м3	12,92

Вид послуг	Одиниця виміру	Тариф для абонентів , котрих КП «Міський водоканал» є виробником послуг , в т.ч ПДВ
Централізоване водопостачання	Грн./м3	6,43
Централізоване водовідведення	Грн./м3	12,31

Розрахунок різниці тарифів встановлених Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг та встановлених виконавчим комітетом Новокаховської міської ради Херсонської області на послуги КП «Міський водоканал», наведено у таблиці нижче з врахуванням ПДВ.

з врахуванням ПДВ

Водопостачання					
централізоване водопостачання			централізоване водопостачання холодної води (з використанням внутрішньобудинкових систем)		
Тариф затверджений Постановою НКРЕКП від 22.03.2017 року № 310	Тариф затверджений рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 25.04.2017 року № 143	різниця, грн/м3	Тариф затверджений Постановою НКРЕКП від 22.03.2017 року № 311	Тариф затверджений рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 25.04.2017 року № 143	різниця, грн/м3
6,80	6,43	0,37	7,18	6,77	0,41

Водовідведення					
Централізоване водовідведення			централізоване водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем)		
Тариф затверджений Постановою НКРЕКП від 22.03.2017 року № 310	Тариф затверджений рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 25.04.2017 року № 143	різниця, грн/м <sup>3</sup>	Тариф затверджений Постановою НКРЕКП від 22.03.2017 року № 311	Тариф затверджений рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 25.04.2017 року № 143	різниця, грн/м <sup>3</sup>
13,21	12,31	0,90	13,92	12,92	1,00

Збитковість діючого тарифу відбувається внаслідок не відповідності запланованих цін діючим цінам на теперішній час, а саме:

- у тарифі, який діє з 15.04.2017 року вартість електроенергії була закладена 2,19 грн/кВт.год, але вже в грудні 2017 року вартість електроенергії вже становить 2,36 грн/кВт.год., в січні 2018 року вартість електроенергії значно збільшилась та становить – 2,56 грн/кВт.год.

Період	Вартість 1 кВт/год у діючому тарифі, з врахуванням ПДВ грн..	Фактична вартість 1 кВт/год., з врахуванням ПДВ грн..	різниця між запланованою вартістю електроенергії та фактичною, грн.	Обсяг використаної електроенергії, кВт/год	Збиток від невідповідності вартості, з врахуванням ПДВ грн..
01.01.2017 рік	1,66	2,38	-0,72	437324	-314873,28
01.02.2017 рік	1,66	2,44	-0,78	373128	-291039,84
01.03.2017 рік	1,66	2,42	-0,76	374295	-284464,2
01.04.2017 рік	1,66	2,31	-0,65	315842	-205297,3
01.05.2017 рік	2,19	2,30	-0,11	342285	-37651,35
01.06.2017 рік	2,19	2,30	-0,11	309655	-34062,05
01.07.2017 рік	2,19	2,28	-0,09	398252	-35842,68
01.08.2017 рік	2,19	2,28	-0,09	371525	-33437,25
01.09.2017 рік	2,19	2,34	-0,15	298968	-44845,2
01.10.2017 рік	2,19	2,40	-0,21	345460	-72546,6
01.11.2017 рік	2,19	2,34	-0,15	346670	-52000,5
01.12.2017 рік	2,19	2,36	-0,17	372727	-63363,59
<b>Разом за 2017 рік</b>		28,15		<b>4286131</b>	<b>-1469423,84</b>

Таким чином, за 2017 рік тільки із за постійного росту вартості електроенергії та не відповідністю закладеної вартості з фактичної підприємство понесло збитки по статті витрат електроенергії в розмірі 1469,4 у тому числі за грудень 63,4 тис.грн.

- збиток підприємства значно збільшується також за рахунок штрафних санкцій, які нараховуються ПАТ ЕК «Херсонобленерго» за несвоєчасну оплату за спожиту електроенергію. Витрати на сплату штрафних санкцій не передбачено в тарифі на послуги, які надає підприємство.

2017 рік	Нараховані штрафні санкції по електроенергії за несвоєчасну оплату, грн.	Сплачені штрафні санкції по електроенергії за несвоєчасну оплату, грн.
січень	28111,30	12294,82
лютий	12333,39	5878,73
березень	15276,59	12333,39
квітень	16719,81	15276,59
травень	20001,42	16719,81
червень	11547,73	20001,42
липень	14145,86	11547,73
серпень	3136,84	14145,86
вересень	10025,61	3136,84
жовтень	15695,34	10025,61
листопад	10002,44	15695,34
грудень	13271,70	10002,44
<b>Разом</b>	<b>170268,03</b>	<b>147058,58</b>

- КП «Міський водоканал» згідно діючого законодавства, виконує демонтаж, монтаж та повірку приладів обліку. В діючому тарифі закладена вартість повірки, технічного обслуговування.

Повірка водолічильників, грн.без ПДВ	Технічне обслуговування водолічильників, грн.без ПДВ	Вартість повірки водолічильника, грн. без ПДВ
1	2	3= 1+2
32,12	19,99	52,11

З 01.01.2017 року вартість повірки, технічного обслуговування збільшилась, таким чином в таблиці нижче наведено розрахунок збитку яке несе підприємство від виконання повірки приладів обліку.

Повірка + технічне обслуговування приладів обліку, грн.без ПДВ (заплановано в тарифів)	Повірка + технічне обслуговування приладу обліку ників, грн.без ПДВ (вартість з 01.01.2017 року)	Збиток по підприємству за повірку одного приладу обліку, грн.. без ПДВ	Повірено приладів обліку за перше півріччя 2017 року	Розмір збитку у травні від повірки приладів обліку, грн.. без ПДВ	Орієнтовний розмір збитку за рік по підприємств у, грн.. без ПДВ
1	2	3=2-1	4	5=3*4	6=5*2
52,11	61,36	9,25	689	6373,3	12746,5

- В зв'язку з тим, що розрахунок планового тарифу на послуги КП «Міський водоканал» м. Нова Каховка було надано в вересні 2016 році, витрати на заробітну плату розраховані керуючись ЗУ «Про Державний бюджет України на 2016 рік», а саме виходячи із мінімальної заробітної плати 1600,0 грн.. Але, згідно Закону України «Про Державний бюджет на 2017 рік», Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України» від 06.12.2016 року, Галузевої угодою між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України, об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017-2018 роки заробітна плата повинна бути перерахована виходячи із прожиткового мінімуму для працездатної особи з 01.01.2017 року – 1600,0 грн, з 01.05.2017 року - 1684,0 грн., з 01.12.2017 року – 1762,0 грн., а також застосовуючи коефіцієнти співвідношень зазначених в Галузевій угоді, які було збільшено на 11 %. Згідно Закону України «Про Державний бюджет на 2018 рік» заробітна плата повинна бути перерахована виходячи із прожиткового мінімуму для працездатної особи з 01.01.2018 року – 1762,0 грн, з 01.07.2017 року - 1841,0 грн., з 01.12.2017 року – 1921,0 грн. Вищезазначені зміни по

заробітній платі не враховано в діючому тарифі, та відповідно підприємство несе збитки по відповідній статті щомісяця;

- Згідно постанови КМУ від 09.10.2013 №750 «Про затвердження порядків зарахування коштів на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами, використання зазначених коштів із здійснення контролю за їх витрачанням у сфері теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення» КП «Міський водоканал» повинен перераховувати відповідний відсоток отриманих коштів на спец.рахунок для виконання інвестиційної програми, яка затверджена Постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг від 26.04.17 № 566 «Про схвалення інвестиційної програми Комунального підприємства «Міський водоканал» (м. Нова Каховка) на 2017 рік». Таким чином, на спец.рахунок за 2017 рік повинно бути накопичені кошти в розмірі 4312,51 тис. грн. без врахування ПДВ, але в зв'язку із збитковістю діючого тарифу кошти на спец. рахунок не було перераховано. Розрахунок коштів, які повинні були бути перераховані на спец.рахунок наведено в таблиці нижче.

### Нарахування коштів на спец.рахунок по оплаті, без врахування ПДВ, тис.грн.

	водопостачання	водовідведення	Разом
<b>отримано коштів всього по підприємству з 01.01.2017 року по 01.01.2018 рік</b>			
01.01.2017 рік	625,60	1299,30	<b>1924,9</b>
01.02.2017 рік	648,90	1293,40	<b>1942,3</b>
01.03.2017 рік	698,90	1383,80	<b>2082,7</b>
01.04.2017 рік	640,90	1248,50	<b>1889,4</b>
01.05.2017 рік	870,20	1494,40	<b>2364,6</b>
01.06.2017 рік	862,90	1418,50	<b>2281,4</b>
01.07.2017 рік	674,60	1148,60	<b>1823,2</b>
01.08.2017 рік	894,20	1522,50	<b>2416,7</b>
01.09.2017 рік	1362,50	2320,00	<b>3682,5</b>
з 01.10.2017 рік по 01.01.2018 рік	3496,20	6262,40	<b>9758,6</b>
<b>Разом:</b>	<b>10774,90</b>	<b>19391,40</b>	<b>30166,3</b>
Відсоток відшкодування на спец.рахунок (з 15.04.2017 року)	<b>14,44%</b>	<b>18,54%</b>	
Кошти на спец. рахунку	1678,77	2633,74	<b>4312,51</b>
<b>Всього нарахування коштів на спец.рахунок за період з 01.01.2017 рік по 01.01.2018 рік</b>			<b>4312,51</b>

За 2017 рік на спец. рахунок було накопичено коштів на суму 1448007,2 грн., з них використано на придбання насосного обладнання, проектної документації то що на суму 175439,39 грн., погашено зобов'язання перед територіальною громадою за позику на суму 1256807,20 грн.

Таким чином, якщо за 2017 рік КП «Міський водоканал» повинен був виконати заходів згідно інвестиційній програмі на суму 6067,26 тис.грн., а фактично виконано на суму 1448,0 тис.грн, відсоток виконання інвестиційної програми за 2017 рік склав 24%. Невиконання інвестиційної програми відбулось в наслідок надання послуг економічно не обґрунтованим тарифом. Заплановані та фактично виконані заходи інвестиційної програми наведено в таблиці нижче.

**Виконання інвестиційної програми ліцензіатами у сфері централізованого водопостачання та водовідведення КП «Міський водоканал» ліцензованої діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення за 2017 рік**

№	Найменування заходів	Кількісний показник (одиниця виміру)	План фінансування тис. грн. без ПДВ	Фактичне фінансування з початку року, тис. грн без ПДВ	Стан виконання	Джерело фінансування	Пояснення щодо відхилення фактичних показників від планових
<b>ВОДОПОСТАЧАННЯ</b>							
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по вул. Щорса, 55а (Перший етап :розроб проектно-кошторисної документації.)	1	4,07	6,03	100 % - Розроблено проектно-кошторисну документацію	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по вул. Щорса, 55а (Другий етап:придбання обладнання).	1	37,41	44,14	100 % - Придбано насосне обладнання	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по просп.Перемоги,36. (Перший етап :розробка проектно-кошторисної документації.)	1	4,07	4,08	100 % - Розроблено проектно-кошторисну документацію	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по просп.Перемоги,36. (Другий етап:придбання обладнання).	1	37,41	40,27	100 % - Придбано насосне обладнання	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по вул.Букіна Миколи,6а . (Перший етап: розробка проектно-кошторисної документації).	1	4,07	6,02	100 % - Розроблено проектно-кошторисну документацію	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Технічне переоснащення підвищуючої насосної станції по вул.Букіна Миколи,6а. (Другий етап:придбання обладнання).	1	37,41	44,14	100 % - Придбано насосне обладнання	за рахунок амортизаційних відрахувань	-
	Влаштування вузла обліку	20	96,80	-	-	за рахунок	Встановлені

	багатоквартирного будинку (Перший етап - розробка проектно-кошторисної документації)					амортизаційних відрахувань	тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру економічно обґрунтованих фактичних витрат.
	Влаштування вузла обліку багатоквартирного будинку (Другий етап - придбання лічильника води)	20	73,00	-	-	за рахунок амортизаційних відрахувань	Встановлені тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру економічно обґрунтованих фактичних витрат.
	Реконструкція водопроводної мережі по вул. Андріївська м. Нова Каховка (7 ділянка : вул. Маяковського-вул. Рибачька). (Перший етап будівництва.)	1	333,88	-	-	за рахунок амортизаційних відрахувань	Встановлені тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру

							економічно обґрунтованих фактичних витрат.
	<p>Проект «Розвиток міської інфраструктури» в Україні за рахунок спеціальної інвестиційної позики Міжнародного банку "Закупівля обладнання для 18 свердловин і водопровідної станції 2-го підйому» на суму 4139554,96 грн.</p>	погашення основного тіла позики МБРР	1146,66	1273,0	-	за рахунок виробничих інвестицій з прибутку	Позика сплачена Новокаховською міською радою (Договір між Новокаховською міською радою, фінансового управління Новокаховської міської ради та КП "Міський водоканал" про надання поворотної та безоплатної позики.
<b>ВОДОВІДВЕДЕННЯ</b>							
	<p>Технічне переоснащення повітродувної насосної станції очисних споруд каналізації. (Перший етап - Розробка проектно-кошторисної документації)</p>	1	4,07	-	-	за рахунок амортизаційних відрахувань	Встановлені тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру економічно обґрунтованих

							фактичних витрат.
	Технічне переоснащення повітродувної насосної станції очисних споруд каналізації. (Другий етап: придбання обладнання.)	1	1112,70	-	-	за рахунок амортизаційних відрахувань	Встановлені тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру економічно обґрунтованих фактичних витрат.
	Реконструкція ділянки від КК61 до КК62 головного самопливного каналізаційного колектору до КНС №2а в м.Нова Каховка.(Перший етап - Розробка проектно-кошторисної документації)	1	75,60	-	-	за рахунок амортизаційних відрахувань	Встановлені тарифи з 15.04.2017 року тарифів на послуги централізоване водопостачання/водовідведення нижче від розміру економічно обґрунтованих фактичних витрат.
	Проект «Розвиток міської інфраструктури» в Україні за рахунок спеціальної інвестиційної позики Міжнародного банку «Закупівля обладнання для 11 КНС та очисних споруд каналізації» на суму 9210119,4 грн. "Реконструкція самопливного	погашення основного тіла позики МБРР	3100,11	3440,95	-	за рахунок виробничих інвестицій з прибутку	Позика сплачена Новокаховською міською радою (Договір між Новокаховською

	каналізаційного колектору"						міською радою, фінансового управління Новокаховсько ї міської ради та КП "Міський водоканал" про надання поворотної та безоплатної позики.
	Разом:		6067,26				

- Збиток від постійного росту вартості паливо мастильних матеріалів за період з січня по жовтень 2017 року склав по підприємству 156,7 тис.грн.,

№ зп	Марка ПММ	Період	Фактичне використання ПММ за період з 01.01.2017 року по 01.01.2018 рік, л	Ціна за 1 л. грн. без ПДВ	Різниця між запланованою вартістю та фактичною, грн..	Збиток від невідповідності вартості ПММ, грн..
1.	А - 92	<b>в тарифі</b>	<b>12508,89</b>	<b>18,18</b>	3,11	38902,65
		фактично за 2017 рік		21,29*		
2.	А- 80	<b>в тарифі</b>	<b>20913,24</b>	<b>14,36</b>	3,92	81979,90
		фактично за 2017 рік		18,28*		
3.	Дизельне паливо	<b>в тарифі</b>	<b>8704,80</b>	<b>13,94</b>	4,12	35863,76
		фактично за 2017 рік		18,06*		
						<b>156746,28</b>

де, \* - середньозважена ціна за січень – грудень 2017 року.

На цьому перелік витрат, по яким підприємство несе збитки не закінчується, це значне збільшення вартості реагентів, матеріалів, а також збільшення вартості послуг сторонніх організацій то що.

Таким чином, фактичні витрати на виробництво і надання послуг з водопостачання та водовідведення за 2017 рік перевищує відповідні доходи.

Підприємство постійно працює по зниженню дебіторської заборгованості, шляхом:

- Листування та прохання скоротити борг;
- Судові позови;
- Співробітництво з виконавчою службою і об'єднані виїзди по боржникам
- Заключення договорів про реструктуризацію заборгованості;
- Інвентаризація абонентів КП "Міський водоканал".

Серед основних проблем реструктуризації заборгованості слід відзначити:

- відмову від укладання договору;
- невиконання умов договору;

Проблеми позовної роботи:

- Низьким залишається рівень виконання рішень суду щодо стягнення заборгованості за спожиті житлово-комунальні послуги, а саме незадовільна робота відділу державної виконавчої служби Новокаховського управління юстиції Херсонської області.

- Виконавчою службою Новокаховського управління юстиції Херсонської області зовсім не відслідковується граничний термін виконання рішень суду по кожній справі.

Рішенням виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 25.04.2017 року № 143 «Про встановлення КП «Міський водоканал» тарифів на централізоване водопостачання/водовідведення та на послуги централізованого постачання холодної води, водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем) встановлені тарифи з 15.04.2017 року, нижче від розміру економічно обґрунтованих фактичних витрат на їх виробництво встановлених постановами НКРЕКП від 22.03.2017 року №310 та №311.

Таким чином, КП «Міський водоканал» недоотримав доходи, а саме:

Реєстр недоотриманих доходів на послуги КП "Міський водоканал" за період з 15.04.2017 року по 01.01.2018 рік.

період, міс.	водопостачання, грн.	водовідведення, грн.	разом, грн.
січень	0,00	0,00	0,00
лютий	0,00	0,00	0,00
березень	0,00	0,00	0,00
квітень	28584,52	58986,00	87570,52

травень	72371,06	156631,40	229002,46
червень	78817,95	160749,70	239567,65
липень	80426,25	164277,50	244703,75
серпень	83065,51	168414,20	251479,71
вересень	81275,01	168301,20	249576,21
жовтень	68473,60	168372,10	236845,70
листопад	66440,53	166451,00	232891,53
грудень	70694,76	176925,40	247620,16
<b>разом за 2017 рік</b>	<b>630149,19</b>	<b>1389108,50</b>	<b>2019257,69</b>

Таким чином, на підставі вищенаведеного, за період з 15.04.2017 року по 01.01.2018 рік підприємство недоотримало доходів, які повинні були б відшкодовані з місцевого бюджету у розмірі 2019,3 тис.грн. з врахуванням ПДВ. Прохання відшкодувати збитки КП «Міському водоканалу», в зв'язку з тим, що підприємство працює на збитковому тарифі було повідомлено листами Новокаховську міську раду від 25.05.2017 року № 854/05, від 27.07.2017 року № 1152/07, від 28.08.2017 року № 1307/08, від 23.01.2018 року № 102/01.

Фінансовий план на 2018 рік розраховно з врахуванням підвищення тарифу на послуги, які надає КП «Міський водоканал» з травня 2018 року. На підставі вищенаведеного доходна частина з травня 2018 року збільшилась на 16%. При плануванні витрат на 2018 року враховано збільшення вартості електроенергії, заробітної плати, послуг сторонніх організацій.

На підставі змін та доповнень до Галузевої угоди між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України, об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017-2018 роки», які зареєстровані в Міністерстві соціальної політики 19 лютого 2018 року № 5, значно збільшені коефіцієнти співвідношень для розрахунку заробітної плати. Вище зазначені зміни також враховано при плануванні витрат на 2018 рік.

До інших доходів заплановані доходи які підприємство планує отримати, а саме: від додаткового очищення стічних понаднормативно скинутих стічних вод -412, 0 тис.грн, згідно рішення суду від Таврійського водоканалу – 231,6 тис.грн., фінансова підтримка з місцевого бюджету Новокаховської міської ради на покриття різниці в тарифах – 500,0 тис.грн., доходи від іншою не ліцензійної діяльності -264,0 тис.грн.

До інших витрат враховано, а саме: штрафні санкції та пені – 1677,0 тис.грн., інша операційна діяльність – 997,6 тис.грн., інша діяльність не ліцензійна – 136,0 тис.грн.

Директор КП «Міський водоканал»

В.В.Радованець