Додаток 1-1

до рішення виконавчого комітету

Сумської міської ради

від 21.01.2020 № 6

**Пояснювальна записка до фінансового плану на 2020 рік**

**КП «Міськводоканал» Сумської міської ради**

КП «Міськводоканал» СМР - комунальне підприємство, яке надає послуги з централізованого водопостачання та водовідведення у м. Суми населенню, бюджетним установам та іншим споживачам.

На балансі підприємства знаходиться 6 водозаборів, виробнича потужність яких складає 95,7 тис.м3 води/добу, 18 каналізаційних насосних станцій та очисні споруди пропускна спроможність яких 135 тис. м3/добу.

Фінансові результати від звичайної діяльності по підприємству — збитки: за 2017 рік — 7046,0 тис. грн., 2018 рік — 18391,0 тис. грн. та за І півріччя 2019 року підприємством, завдяки отриманої протягом періоду допомоги з міського бюджету, отримано прибуток в сумі 4910,0 тис. грн.

З вересня 2018 року по травень 2019 року тарифи на засіданні НКРЕКП не переглядалися, при цьому в І кварталі відбулося зростання витрат по статті “електрична енергія” на 21.4 % проти 2018 року.

У 2019 році очікується отримання чистого доходу в сумі 180000,0 тис. грн, що менше запланованої на 2019 рік суми з причини не прийняття НКРЕКП з 01.01.2019 року тарифів на водопостачання та водовідведення, як передбачено постановами НКРЕКП.

З 01.05.2019 (з часу введення в дію Закону України “Про житлово-комунальні послуги” від 09.11.2017 №2189-VІІІ) та до теперішнього часу залишається на законодавчому рівні неврегульованим питання застосування тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення для споживачів, які розташовані у багатоквартирних будинках, для яких діє тариф, встановлений ще у вересні 2018 року.

Вказане унеможливлює збільшення тарифів для вказаних споживачів, які розташовані у багатоквартирних будинках, в результаті чого підприємство щомісяця несе збитки понад 1 млн грн.

Прогнозована сума собівартості реалізованої продукції за 2019 рік збільшилася проти планової на 2019 рік за рахунок підвищення тарифів на електроенергію, зростання вартості реагентів, паливно-мастильних матеріалів, зміни сум податків та зборів проти врахованих у тарифах.

Зростання планових витрат на оплату праці на 2020 рік проти фактичних витрат за 2018 рік та очікуваних за 2019 рік зумовлено переходом підприємства на тарифні ставки та посадові оклади з розрахунку мінімального прожиткового мінімуму для працездатних осіб 2102 грн. та мінімальної заробітної плати 4723,0 грн, вимог Галузевої угоди щодо підвищення заробітної плати на 2018-2020 роки. Середня заробітна плата по підприємству складає: за 2018 рік — 5930,0 грн, за І півріччя 2019 року — 7083,0 грн, яка є меншою, ніж середня заробітна плата серед комунальних підприємств міста.

Інвестиційна програма підприємства на 2020 рік погоджена рішенням Сумської міської ради від 19.06.2019 №5214-МР, яка передбачає здійснення інвестиційної діяльності за рахунок амортизаційних нарахувань підприємства.

У 2020 році доходи від основних видів діяльності, а саме: послуг централізованого водопостачання та водовідведення планується збільшити в порівнянні з очікуваними за 2019 рік за рахунок введення в дію нових тарифів з 23.09.2019 року, затвердження НКРЕКП поданих підприємством пропозицій на тариф 2020 року та вирішення на законодавчому рівні застосування тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення для споживачів, які розташовані у багатоквартирних будинках, про що свідчать дані *таблиці 1* до фінансового плану.

НКРЕКП затверджені тарифи з 23.09.2019 року з нульовою рентабельністю, тому підприємство планує отримання в 2020 році прибутку від господарської діяльності за рахунок інших видів діяльності.

Витрати підприємства в порівнянні з планом на поточний рік та очікуваними за поточний рік планується збільшити (*таблиці 2-3 до фінансового плану* ) за рахунок збільшення:

1) матеріальних витрат ( вартість електроенергії, матеріалів, цін на теплоенергію для підприємств, на ПММ, реагенти );

2) заробітної плати та нарахувань на неї за рахунок переходу підприємства на тарифні ставки та посадові оклади з розрахунку мінімального прожиткового мінімуму для працездатних осіб 2102 грн. та мінімальної заробітної плати 4723 грн.;

3) інших операційних витрат за рахунок зростання податків та зборів, інших послуг.

Очікувана за 2019 рік середньооблікова чисельність працюючих може становити 705 чоловік, середньомісячна заробітна плата штатного працівника – 7717,0 гривень (*більш детальні показники в таблицях 6 до фінансового плану*).

Планом на 2020 рік передбачена працюючих 720 чоловік, середня заробітна плата на одного працюючого 9713,0 грн.

Директор

КП «Міськводоканал» А.Г. Сагач