



ПИРЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

11.04.2024

№ 220

Про схвалення проекту Програми відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал“ у 2024 році

Відповідно до пункту 1 частини 2 статті 52 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні“, Бюджетного кодексу України, рішення шістдесят шостої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 22 грудня 2023 року № 650 „Про затвердження Порядку розроблення, фінансування, моніторингу програм Пирятинської міської ради та звітності про їх виконання“, рішення виконавчого комітету Пирятинської міської ради № 650 від 22 грудня 2023 року „Про встановлення тарифу на послуги централізованого водопостачання КП „Пирятинський міський водоканал“, враховуючи лист комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал“ від 08.04.2024 № 72, виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити проект Програми відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал“ у 2024 році (далі - Програма), що додається.
2. Відділу житлово-комунального господарства виконкому міської ради (Войпанюк В.К.) подати проект Програми подати на розгляд сесії Пирятинської міської ради у порядку встановленому її Регламентом.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника голови з питань діяльності виконавчих органів Мельниченка М.В.

Міський голова

Андрій СИМОНОВ

СХВАЛЕНО

Рішення виконавчого комітету
Пирятинської міської ради
11.04.2024 № 220

ПРОГРАМА

**відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого
водопостачання комунального підприємства „Пирятинський
міський водоканал“ у 2024 році**

м. Пирятин

З М І С Т

Розділ I. Вступ.

Розділ II. Визначення проблеми, на розв'язання якої спрямована Програма

Розділ III. Мета Програми

Розділ IV. Обґрунтування шляхів і засобів розв'язання проблеми, обсягів та джерел фінансування, строки та етапи виконання Програми

Розділ V. Перелік завдань і заходів Програми, результативні показники, очікувані результати виконання Програми

Розділ VI. Координація та контроль за ходом виконання Програми

Додатки до програми:

1. Паспорт Програми;
2. Ресурсне забезпечення Програми;
3. Напрями діяльності та заходи Програми;
4. Календарний план.

1. Вступ

„Програма відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал” у 2024 році“ розроблена на виконання рішення виконавчого комітету Пирятинської міської ради №650 від 22 грудня 2023 року „Про встановлення тарифу на послуги централізованого водопостачання КП „Пирятинський міський водоканал“, відповідно до Бюджетного кодексу України, Законів України „Про місцеве самоврядування в Україні“, „Про житлово - комунальні послуги“, „Про питну воду та питне водопостачання“, „Про ціни і ціноутворення“, постанови Кабінету Міністрів України від 01 червня 2011 року № 869 „Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги“, рішення шістдесят шостої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 22 грудня 2023 року № 650 „Про затвердження Порядку розроблення, фінансування, моніторингу програм Пирятинської міської ради та звітності про їх виконання“.

Відповідно до статті 91 Бюджетного кодексу України, місцеві бюджети можуть здійснювати видатки, пов’язані з виконанням власних повноважень, шляхом затвердження відповідної програми. Відповідно до статті 28 Закону України „Про місцеве самоврядування“ до власних повноважень ради належить – встановлення тарифів на централізоване водопостачання.

Згідно зі статтею 15 Закону України „Про ціни і ціноутворення“, органи виконавчої влади та органи місцевого самоврядування, які встановили вартість на комунальну послугу з централізованого водопостачання в розмірі нижчому від економічно обґрунтованого розміру, зобов’язані відшкодувати суб’єкту господарювання різницю між такими розмірами за рахунок коштів місцевого бюджету. Джерелом фінансування даної Програми є бюджет Пирятинської міської територіальної громади.

Основним завданням Програми є відшкодування КП „Пирятинський міський водоканал“ вартості з різниці в тарифі, між встановленим розміром 23,23 грн. за 1м. куб. з ПДВ та економічно обґрунтованим тарифом в розмірі 24,94 грн. за 1м. куб. з ПДВ по категорії „населення“ з 01 січня 2024 року на період дії воєнного стану в Україні.

2. Визначення проблеми, на розв’язання якої спрямована Програма

На сьогоднішній день послуги з централізованого водопостачання, на території Пирятинської міської територіальної громади (м. Пирятин, с. Заріччя), надає КП „Пирятинський міський водоканал“ (далі - Підприємство).

Підприємство здійснює свою діяльність на підставі Статуту, діє відповідно до Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, інших законодавчих та нормативних актів. Підприємство розташоване в м. Пирятин, Полтавської області.

В підприємство входять виробничі підрозділи: м. Пирятин та с. Заріччя.

Протяжність розподільчих водопровідних мереж – 83,73 км, водоводів – 1,92 км. Вік мереж – від 52 до 115 років, водоводів – від 52 років. Водоочисні споруди на балансі підприємства відсутні. Станом на 01 січня 2024 року, кількість абонентських рахунків для споживачів послуг КП „Пирятинський міський водоканал“ налічує 7377, з яких : населення – 7177, суб’єкти господарювання – 173, бюджетні установи – 27.

Основним завданням Підприємства є максимальне забезпечення потреб населення в комунальних послугах централізованого водопостачання.

На даний час фінансовий стан комунального підприємства перебуває в тяжкому стані у зв’язку із значним зростанням цін на енергоносії, матеріали, податковим навантаженням та дебіторською заборгованістю за надані послуги (в зв’язку з воєнним станом). Такий стан справ призводить до неякісного надання послуг, унеможлиблює придбання необхідного обладнання, якісних матеріалів та ускладнює роботу комунального підприємства в цілому.

Несвоєчасна оплата за нарахованими податковими зобов’язаннями, зобов’язаннями зі сплати за спожиті енергоносії, інших складових витрат підприємства призводить до нарахування штрафних санкцій та пені і, відповідно, до збільшення збитків підприємства. Вищенаведені чинники призводять до зменшення у Підприємства власних обігових коштів для забезпечення належного водопостачання, (платежів до бюджету, придбання матеріалів для виконання робіт по утриманню та оновленню водопровідних мереж, по підготовці до роботи в осінньо-зимовий період, придбання необхідних технічних засобів, та інше).

3. Мета Програми

З метою недопущення збільшення фінансового навантаження на населення Пирятинської міської територіальної громади (м. Пирятин, с. Заріччя), забезпечення беззбиткової фінансово-господарської діяльності комунального підприємства “Пирятинський міський водоканал” (шляхом недопущення погіршення фінансового стану Підприємства відповідно до вимог Господарського кодексу України та Закону України „Про житлово-комунальні послуги”), а також збереження кількості та якості надання послуг централізованого водопостачання, виникла необхідність (на період дії воєнного стану) здійснити відшкодування різниці в тарифах для категорії „населення“ на послуги централізованого водопостачання за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади.

4. Обґрунтування шляхів і засобів розв’язання проблеми,

обсягів та джерел фінансування, строки та етапи виконання Програми

Підприємство щомісячно, до 10 числа, подає розрахунок обсягу різниці в тарифах на послуги централізованого водопостачання, засвідчений підписом керівника та скріплений печаткою, за формою згідно з Додатком 5 до відділу економіки та агропромислового комплексу.

Плановий обсяг фінансування Програми розрахований відповідно до річного плану надання послуг централізованого водопостачання на 2024 рік, а саме:

- плановий обсяг централізованого водопостачання на 2024 рік — 498,85 тис. куб.м, з них населення – 458,25 тис. куб.м;

- кількість споживачів послуги централізованого водопостачання – 12 806 чоловік, з них:

- по лічильнику – 7 496;

- по нормах – 5 310 (6,3м³ -1 106 споживачів ; 5,7 м³ – 2 490 споживачів.; 4,5м³– 15 споживачів, 3,6 м³ – 726 споживачів; 2,85 м³ – 966 споживачів; 1,5 м³ – 7 споживачів.);

- різниця між економічно обґрунтованим тарифом на 2024 рік 24,94 грн за 1 куб. м. з ПДВ та встановленим тарифом в розмірі 23,23 грн за 1 куб. м. з ПДВ складає 1,71 грн з ПДВ;

-розрахунковий (плановий) річний обсяг потреби в коштах на фінансування Програми (з ПДВ) на 2024 рік становить:

- 458,25 тис. куб.м * 1,71 грн. з ПДВ = 783,608 тис. грн.

Напрямок використання розрахованого планового річного обсягу коштів у відсотках:

- оплата праці та нарахування на оплату праці – 51,3% - 420,0 тис.грн;

- оплата за електроенергію – 30% - 235,1 тис.грн;

- інші прями і непрямі витрати – 18,7%-146,508 тис.грн.

Структура тарифу на послуги з централізованого водопостачання на 2024 рік

№ п/п	Статті витрат	Сума, тис. грн.	тис.грн. на один. послуг	питома вага, %	Примітки
1	2	3	4	5	6
1	Прямі матеріальні витрати :	3886,16	7,79	37,48	
1.1.	-паливо	93,91	0,19	0,91	
1.2.	-електроенергія	3118,99	6,25	30,08	
1.3.	-хлорування води	2,80	0,01	0,03	
1.4.	-амортизація	313,37	0,63	3,02	

1.5.	-ремонт обладнання, ремонт транспортних засобів, робота автокрану	88,00	0,18	0,85	
1.6.	-матеріали, запасні частини, інвентар	269,09	0,54	2,60	
2	Прямі витрати з оплати праці :	2365,20	4,74	22,81	
2.1.	-основна заробітна плата	2365,20	4,74	22,81	
2.2.	-додаткова заробітна плата	0,00	0,00	0,00	
2.3.	-заохочувальні та компенсаційні виплати	0,00	0,00	0,00	
3	Інші прямі витрати :	520,34	1,04	5,02	
3.1.	-внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	520,34	1,04	5,02	
4	Загальновиробничі витрати:	1609,90	3,23	15,53	
4.1.	-основна заробітна плата	528,90	1,06	5,10	
4.2.	- внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	116,36	0,23	1,12	
4.3.	амортизація	51,35	0,10	0,50	
4.4.	ПММ	76,54	0,15	0,74	
4.5.	гідрогеологічний супровід	35,00	0,07	0,34	
4.6.	-дослідження води	33,07	0,07	0,32	
4.7.	-утримання, експл., ремонт	23,01	0,05	0,22	
4.8.	податки	595,99	1,19	5,75	
4.9.	отримання дозволів	88,00	0,18	0,85	
4.10.	-охорона праці, техніка безпеки	61,68	0,12	0,59	
5	Адміністративні витрати	1986,54	3,98	19,16	
5.1.	-витрати на оплату праці апарату управління підприємством та іншого загальногосподарського персоналу	1469,52	2,95	14,17	
5.2.	-відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування апарату управління підприємством та іншого загальногосподарського персоналу	323,30	0,65	3,12	

5.3.	- ПММ	34,25	0,07	0,33	
5.4.	-амортизація	42,16	0,08	0,41	
5.5.	-витрати на оплату послуг зв'язку	27,54	0,06	0,27	
5.6.	-витрати на оплату розрахунково-касового обслуговування	3,12	0,01	0,03	
5.7.	-витрати на утримання апарату управління підприємством (службові відрядження, канцтовари і т.д.)	18,69	0,04	0,18	
5.8.	- витрати на утримання основних засобів загальногосподарського використання (ремонт)	67,96	0,14	0,66	
6	Інші витрати звичайної діяльності та інші операційні витрати	0,00	0,00	0,00	
7	Витрати на збут	0,00	0,00	0,00	
8	Всього витрат (собівартість)	10368,14	20,78	100,00	
9	Прибуток	0,00	0,00	0,00	
9.1.	- обігові кошти	0,00	0,00	0,00	
9.2.	- податок на прибуток	0,00	0,00	0,00	
10	Тариф за 1 куб.м.	10368,14	20,78	100,00	498,85
11	Тариф за 1 куб.м. (з ПДВ)		24,94		

Відшкодування різниці в тарифах комунальному підприємству „Пирятинський міський водоканал“ буде здійснюватися за фактичні обсяги споживання відповідно до обрахованої суми, зазначеної в додатку 5.

5. Перелік завдань і заходів Програми, результативні показники, очікувані результати виконання Програми

Основним завданням Програми є відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання КП „Пирятинський міський водоканал“ для категорії „населення“ у 2024 році відповідно до рішення виконавчого комітету Пирятинської міської ради № 650 від 22 грудня 2023 року „Про встановлення тарифу на послуги централізованого водопостачання КП „Пирятинський міський водоканал“.

Очікувані результати під час виконання Програми:

- забезпечення безперебійної, беззбиткової роботи КП „Пирятинський міський водоканал“;

- своєчасно сплачені податки, збори та інші платежі;
- недопущення кредиторської заборгованості по захищеним статтям;
- надання населенню житлово-комунальних послуг за цінами, нижчими від розміру економічно-обґрунтованих витрат;
- зменшення фінансового навантаження на послуги з централізованого водопостачання для населення нашої громади на період дії воєнного стану в Україні.

6. Координація та контроль за ходом виконання Програми

Відповідальність за виконання заходів Програми покладено на комунальне підприємство „Пирятинський міський водоканал“ (Курочка О.С.).

Контроль за виконанням Програми покладено на заступника голови з питань діяльності виконавчих органів Мельниченка М.В., заступника голови з питань діяльності виконавчих органів Бровара Г.Д. та постійну комісію з питань планування, фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку, підприємництва та комунальної власності (Тристан О.В.).

Начальник КП „Пирятинський
міський водоканал“

Олександр КУРОЧКА

П А С П О Р Т**Програми відшкодування різниці в тарифі на послуги з
централізованого водопостачання комунального підприємства
„Пирятинський міський водоканал“ у 2024 році**

1.	Ініціатор розроблення програми	КП „Пирятинський міський водоканал“		
2.	Дата, номер і назва розпорядчого документа міської ради про розроблення програми	Розпорядження міського голови від 06.03.2024 № 39		
3.	Розробник програми	КП „Пирятинський міський водоканал“		
4.	Співрозробник програми			
5.	Відповідальний виконавець програми	КП „Пирятинський міський водоканал“		
6.	Учасник програми	КП „Пирятинський міський водоканал“		
7.	Термін реалізації програми	2024		
7.1.	Етапи виконання програми (для довгострокових програм)	2024		
8.	Перелік місцевих бюджетів, які беруть участь у виконанні програми (для комплексних програм)	Бюджет Пирятинської міської територіальної громади		
9.	Загальний обсяг фінансових ресурсів, необхідних для реалізації програми, всього, (тис.грн.) у тому числі:	783,608		
9.1.	коштів бюджету міської ТГ (тис.грн.)	783,608		
	Коштів інших джерел (тис.грн.)			

Ресурсне забезпечення Програми

відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал“ у 2024 році

Обсяг коштів, які пропонується залучити на виконання програми	Етапи виконання програми			Усього витрат на виконання програми, тис. грн.
	2024рік	20 рік	20 рік	
Обсяг ресурсів, усього у тому числі:	783,608			783,608
кошти бюджету міської ТГ	783,608			783,608
кошти не бюджетних джерел				

**Напрями діяльності та заходи Програми
відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого
водопостачання комунального підприємства „Пирятинський
міський водоканал“ у 2024 році**

№	Назва напрямку діяльності (пріоритетні завдання)	Перелік заходів програми	Строк виконання заходу	Відповідальний виконавець заходу програми	Джерела фінансування	Орієнтовні обсяги фінансування (вартість), тис. грн, у тому числі:	Очікуваний результат
1	Надання послуг з централізованого водопостачання на території Пирятинської міської територіальної громади	Відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання КП „Пирятинський міський водоканал“ для категорії „населення“ у 2024 році на період дії воєнного стану в Україні	2024 рік	КП „Пирятинський міський водоканал“	кошти бюджету Пирятинської міської територіальної громади	783,608	Безперебійне забезпечення споживачів міста Пирятин питною водою; зменшення фінансового навантаження на послуги з централізованого водопостачання для населення нашої громади
		Всього:				783,608	

КАЛЕНДАРНИЙ ПЛАН
Пирятинська міська рада
Лубенський район, Полтавська область

Код програмної класифікації видатків 0216071

Рік	Правова підстава	Річний обсяг фінансування Програми	В тому числі по місяцях, тис.грн													
			Всього, тис.грн	Січень	Лютий	Березень	Квітень	Травень	Червень	Липень	Серпень	Вересень	Жовтень	Листопад	Грудень	
2024	Рішення 72-ї сесії Пирятинської міської ради від _____ 2024 року № _____	783,608	65,308	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300	65,300

Начальник КП „Пирятинський міський водоканал“

Олександр КУРОЧКА

Додаток 5

До Програми відшкодування різниці в тарифі на послуги з централізованого водопостачання комунального підприємства „Пирятинський міський водоканал“ у 2024 році

Розрахунок відшкодування різниці в тарифах на централізоване водопостачання для категорії „населення” у 2024 році на період дії воєнного стану в Україні

Назва Послуги	Фактичний обсяг споживання за звітний період, тис. м ³	Тариф економічного обґрунтований грн./м ³ з ПДВ	Тариф встановлений грн./м ³ з ПДВ	Різниця грн./м ³ з ПДВ	Сума для відшкодування, тис. грн..
Централізоване водопостачання		24,94	23,23	1,71	
Всього відшкодування на 2024 рік					

Начальник _____

Олександр КУРОЧКА

Головний бухгалтер _____

Світлана ГАБРІЄЛІАН

М.П.