

ЗВІТ

про базове відстеження результативності дії регуляторного акта – рішення виконкому міської ради від 26.11.2008 №821 "Про встановлення тарифів на послуги водопостачання та водовідведення у м. Кривому Розі"

1. Вид та назва регуляторного акта, результативність якого відстежується: рішення виконкому міської ради від 26.11.2008 №821 "Про встановлення тарифів на послуги водопостачання та водовідведення у м.Кривому Розі".

2. Відстеження проводило: управління економіки виконкому міськради.

3. Цілі прийняття регуляторного акта:

- стабільне забезпечення споживачів міста життєво необхідними послугами з водопостачання, водовідведення та упорядкування тарифів на ці послуги у зв'язку з постійним зростанням цін на електроенергію, матеріали та підвищенням мінімальної заробітної плати відповідно до чинного законодавства;
- поліпшення якості послуг водопостачання та водовідведення;
- забезпечення сталої роботи комунального підприємства "Кривбасводоканал" та державного промислового підприємства "Кривбаспромводопостачання".

4. Строк виконання заходів із відстеження: з 01.07.2009 по 01.08.2009 року.

5. Тип відстеження: базове відстеження.

6. Методи одержання результатів відстеження: за звітними даними КП "Кривбасводоканал" і ДПП "Кривбаспромводопостачання" здійснено порівняльний аналіз кількісних та якісних показників їх господарської діяльності у двох періодах: з 01.01.2008 по 30.06.2008 та з 01.01.2009 по 30.06.2009.

7. Дані та припущення, на основі яких відстежувалася результативність, а також способи одержання даних: фінансова звітність ДПП "Кривбаспромводопостачання" і КП "Кривбасводоканал".

8. Кількісні та якісні значення показників результативності акта:

Кількісні показники:

- стабільне забезпечення послугами водопостачання та водовідведення, що надаються споживачам міста;

- ліквідація збитковості підприємств-надавачів послуг водопостачання та водовідведення;
- здійснення своєчасних розрахунків підприємств-надавачів послуг водопостачання та водовідведення за енергоносії та до бюджетів усіх рівнів;
- кількість скарг від споживачів щодо наданих послуг водопостачання та водовідведення.

Якісні показники:

- стабільність роботи підприємства (обсяги надання послуг водопостачання та водовідведення).

9.Оцінка результатів реалізації регуляторних актів та ступеня досягнення визначених цілей: аналізуючи фінансові результати від реалізації послуг водопостачання та водовідведення за період з 01.01.2009 по 30.06.2009 за тарифами, які були встановлені цим регуляторним актом необхідно зазначити, що доходи від реалізації послуг у ДПП "Кривбаспромводопостачання" збільшилися на 13,1 млн.грн. (або на 18,4%), у КП "Кривбасводоканал" від надання послуг водопостачання – на 8,8 млн.грн. (або на 21,6%), а від надання послуг водовідведення – 17,0 млн.грн. (або на 36,8%).

Порівняльний аналіз кількісних показників по ДПП "Кривбаспромводопостачання"

(млн.грн.)

№ з/п	Показники	Період звітності		Відхилення, +/- абсолют. величина. (гр.4-гр.3)	% (гр.4:гр.3)* 100
		01.01.2008- 30.06.2008	01.01.2009- 30.06.2009		
1	2	3	4	5	6
1	Дохід від реалізації послуг водопостачання	71,1	84,2	+13,1	118,4
2	Фінансовий результат від реалізації послуг водопостачання	0,633	0,546	-0,087	86,2
3	Обсяг сплати за електроенергію	37,6	31,4	-6,2	83,5
4	Обсяг сплати до бюджетів усіх рівнів	5,3	7,5	+2,2	141,5
5	Кількість скарг від споживачів, шт.	-	-	-	-

Порівняльний аналіз кількісних показників по КП "Кривбасводоканал"

(млн.грн.)

№ з/п	Показники	Період звітності		Відхилення, +/- абсолют. величина. (гр.4-гр.3)	% (гр.4:гр.3)* 100
		01.01.2008- 30.06.2008	01.01.2009- 30.06.2009		
1	2	3	4	5	6
1	Дохід від реалізації послуг, всього у т.ч.:	86,9	112,7	+25,8	129,7

1	2	3	4	5	6
	- водопостачання	40,7	49,5	+8,8	121,6
	- водовідведення	46,2	63,2	+17,0	136,8
2	Фінансовий результат від реалізації послуг, всього, у т.ч.:	-8,4	7,1	+15,5	-
	- водопостачання	-5,8	0,2	+6,0	-
	- водовідведення	-2,6	6,9	+9,5	-
3	Обсяг сплати за електроенергію	19,8	23,0	+3,2	116,7
4	Обсяг сплати до бюджетів усіх рівнів	23,4	19,3	-4,1	82,5
5	Кількість скарг від споживачів, шт.	319	241	-78,0	75,5

За аналізований період ДПП "Кривбаспромводопостачання" від реалізації послуг водопостачання одержало прибуток у сумі 0,546 млн.грн., що на 0,087 млн.грн. менше, ніж за аналогічний період минулого року. У КП "Кривбасводоканал" прибуток склав 7,1 млн.грн., за відповідний період минулого року був отриманий збиток 8,4 млн.грн.

За I півріччя 2009 року збільшився обсяг розрахунків за електроенергію у КП "Кривбасводоканал" – на 3,2 млн.грн.(або на 16,7%) в порівнянні з аналогічним періодом 2008 року.

За аналізований період обсяги проплат до бюджетів усіх рівнів у ДПП "Кривбаспромводопостачання" збільшилися на 2,2 млн.грн. У КП "Кривбасводоканал" обсяги проплат зменшилися на 4,1 млн.грн., це пояснюється тим, що підприємство у I півріччі 2008 році отримало з місцевого бюджету фінансову підтримку у розмірі 17,1 млн.грн., яка була спрямована на погашення податкового боргу по податку на прибуток, а I півріччі у 2009 році відповідна сума склала 5 млн.грн. У разі виключення такого фактора, обсяг суми проплаченої КП "Кривбасводоканал" до бюджетів усіх рівнів у 2009 році буде більше ніж у 2008 році на 127%.

Кількість скарг, що надійшли від споживачів послуг водопостачання за період з 01.01.2009 по 30.06.2009 у порівнянні з аналогічним періодом минулого року у КП "Кривбасводоканал" зменшилася на 24,5%. До ДПП "Кривбас-промводопостачання" скарги не надходили.

Таким чином, порівняльний аналіз кількісних показників господарської діяльності зазначених підприємств в цілому свідчить про поліпшення їх фінансово-економічного стану, стабільність надходжень коштів до бюджетів усіх рівнів, тенденцію щодо збільшення обсягів проплат за електроенергію, а

відповідно про позитивну результативність дії регуляторного акта, що аналізується.

**Порівняльний аналіз якісних показників по
ДПП "Кривбаспромводопостачання"**

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Період звітності		Відхилен- ня, +/- абсолют. величина (гр.5-гр.4)	° (гр.5:гр.4)* 100
			01.01.2008- 30.06.2008	01.01.2009- 30.06.2009		
1	2	3	4	5	6	7
1	Обсяг наданих послуг водопостачання	млн.м³	79,3	74,1	-5,2	93,4

**Порівняльний аналіз якісних показників по
КП "Кривбасводоканал"**

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Період звітності		Відхилен- ня, +/- абсолют. величина (гр.5-гр.4)	° (гр.5:гр.4) *100
			01.01.2008- 30.06.2008	01.01.2009- 30.06.2009		
1	2	3	4	5	6	7
1	Обсяг наданих послуг, всього, у т. ч.:	млн.м³	84,1	76,8	-7,3	91,3
	- водопостачання		43,9	40,8	-3,1	92,9
	- водовідведення		40,2	36,0	-4,2	89,6

Обидва підприємства працюють в ритмічному режимі, що підтверджується обсягами наданих послуг. У ДПП "Кривбаспромводопостачання" обсяг послуг зменшився на 5,2 млн.м³, що пояснюється скороченням водоспоживання у КП "Кривбасводоканал" на 4,0 млн.м³ та ВАТ "Арселор Міттал Кривий Ріг" на 1,4 млн.м³, про що наведено у таблиці.

**Порівняльний аналіз обсягів реалізації послуг
водопостачання за основними споживачами
по ДПП "Кривбаспромводопостачання"**

№ з/п	Найменування підприємств	Одиниці виміру	Період звітності		Відхилен- ня, +/- абсолют. величина (гр.5-гр.4)	° (гр.5:гр.4) *100
			01.01.2008- 30.06.2008	01.01.2009- 30.06.2009		
1	2	3	4	5	6	7
1	КП "Кривбасводоканал"	млн.м³	67,4	63,4	-4,0	94,1
2	ВАТ "Арселор Міттал Кривий Ріг"	млн.м³	8,2	6,8	-1,4	82,9
3	Інші споживачі	млн.м³	3,7	3,9	+0,2	105,4
	ВСЬОГО	млн.м³	79,3	74,1	-5,2	93,4

У КП "Кривбасводоканал" обсяг послуг зменшився на 7,3 млн.м³ (по водопостачанню – на 3,1 млн.м³, по водовідведенню – на 4,2 млн.м³).

Зменшення обсягів надання послуг водопостачання пов'язано з тим, що споживачами останнім часом запроваджуються заходи, спрямовані на економію енергоресурсів, зменшення нераціональних витрат води. Так, по КП "Кривбасво-доканал" за аналізований період відбулося скорочення понаднормативних втрат води на 0,9 млн.м³.

Оцінка якісного показника "ритмічність обсягів наданих послуг" наведена в таблиці:

Якісні показники	Бал	
	<i>ДПП "Кривбаспромводопостачання"</i>	<i>КП "Кривбасводоканал"</i>
Ритмічність обсягів надання послуг	3	3

Примітка: Оцінка якісного показника "ритмічність обсягів надання послуг" здійснюється за 4 - бальною шкалою, враховуючи що "4" – є найвищим балом. У разі досягнення більше, ніж 50% якісного показника результат оцінюється балом "3"; якщо менше, ніж 50% - "2", практично не досягнуто "1".

Висновок:

Аналіз базового відстеження свідчить, що рішення виконкому міської ради від 26.11.2008 №821 "Про встановлення тарифів на послуги водопостачання та водовідведення у м.Кривому Розі" є актуальним для стабільного забезпечення споживачів міста життєво необхідними послугами з водопостачання, водовідведення та впорядкування тарифів на ці послуги, належної роботи державного промислового підприємства "Кривбаспромводопостачання" та комунального підприємства "Кривбасводоканал" і поліпшення якості надання послуг. Мета, яка ставилася при затвердженні цього регуляторного акта, досягнута.

Водночас, до виконкому міськради зверталось ДПП "Кривбаспромводопостачання" щодо перегляду тарифів на питну воду та їх підвищення на 0,04 коп. Крім цього, підприємство надало матеріали та висновок Державної інспекції з контролю за цінами у Дніпропетровській області щодо розрахунку економічно обґрунтованих планових витрат на виробництво послуг водопостачання, згідно з яким збільшення собівартості є незначним (4%), яка була затверджена відповідним висновком у вересні 2008 року. Планова рентабельність (9,1%) у діючих тарифах на вищезазначені послуги дозволяє не переглядати тариф, тобто залишити його на тому ж рівні. При цьому її рівень знизиться до 6,7%.

Крім того, за результатами наданих матеріалів, управлінням економіки виконкому міськради було встановлено, що підприємство за I півріччя 2009 року отримало прибуток від реалізації послуг водопостачання у розмірі 0,546 млн.грн. Проте, за розрахунками ДПП "Кривбаспромводопостачання" до кінця поточного року фінансовий стан підприємства погіршиться та очікується збиток у розмірі 5,5 млн.грн., що пов'язано зі зменшенням споживання питної води підприємствами міста. Так наприклад, значно скоротять обсяги

споживання основні споживачі послуг, що підтверджується коригуванням відповідних договорів на 2009 рік:

- КП "Кривбасводоканал" на 5,7 млн.грн. (від 18.05.2009 №1);
- ВАТ "АрселорМіттал Кривий Ріг" на 2,9 млн.грн. (від 21.07.09 №22-1372);
- ЗАТ "Криворізький завод гірничого обладнання" на 0,3 млн.грн. (від 30.04.2009 №08-1794)

Слід зазначити, що затверджено Постанову Кабінету Міністрів України від 02.04.2009 №400 "Про внесення змін до Порядку формування тарифів на виробництво, транспортування, постачання теплової енергії та послуги з централізованого опалення і постачання гарячої води і Порядку формування тарифів на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення", відповідно до якої рівні рентабельності для категорій споживачів – бюджетних установ та інших споживачів – не повинен перевищувати 15 та 50 відсотків відповідно.

Згідно з чинним законодавством вимоги зазначеної постанови необхідно буде врахувати при наступному перегляді тарифів на послуги водопостачання та водовідведення для державного промислового підприємства "Кривбаспром-водопостачання" та комунального підприємства "Кривбасводоканал".

***В.о. керуючої справами виконкому –
заступник міського голови***

Г.Гончарук