

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішення
Роздільнянської міської ради
Одеської області
16 грудня 2021 року
№[2225-VIII](#)

**Програма
відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання
банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський
водоканал» на 2021-2022 роки**

м. Роздільна-2021

**Додаток 1
до Програми**

Паспорт

Програми відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» на 2021-2022 роки

1	Назва програми	Програма відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» Роздільнянської міської ради на 2021-2022 роки
2	Ініціатор розроблення Програми	Виконавчий комітет Роздільнянської міської ради Одеської області
3	Підстави для розробки	Конституція України, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетний кодекс України Кодексу з процедур банкрутства України
4	Розробник Програми	Управління житлово-комунального господарства та інфраструктури Роздільнянської міської ради
5	Співрозробники Програми	-
6	Відповідальний виконавець Програми	Управління житлового-комунального господарства та інфраструктури Роздільнянської міської ради
7	Організації- співвиконавці програми	КП«Роздільнянський міський водоканал»
8	Мета	Стабільна робота комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал», яке забезпечує життєдіяльність Роздільнянської міської територіальної громади
9	Термін реалізації Програми	2021-2022 роки
10	Загальний обсяг фінансових ресурсів, необхідних для реалізації програми	2350000 грн
	всього	2350000 грн
	у тому числі:	
10.1	кошти державного бюджету	-
10.2	кошти міського бюджету	2350000 грн
10.3	кошти інших джерел	0,00 грн
11	Очікувані результати виконання	Відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал»
12	Контроль за виконанням	Виконавчий комітет міської ради, постійно діюча комісія міської ради з питань житлово-комунального господарства, управління комунальною власністю, благоустрою, екології, транспорту та підприємництва; постійна комісія міської ради з питань бюджету, інвестицій, реалізації державної регуляторної політики.

1. Склад проблеми та обґрунтування необхідності її розв'язання програмним методом

Дана Програма розроблена на підставі ст.ст. 4, 5 Кодексу з процедур банкрутства України. Статтею 4 Кодексу України з процедур банкрутства передбачено, що засновники (учасники, акціонери) боржника, власник майна (орган, уповноважений управляти майном) боржника, органи місцевого самоврядування в межах своїх повноважень зобов'язані своєчасно вживати заходів для запобігання банкрутству боржника. Статтею 5 Кодексу України з процедур банкрутства передбачено, що у разі виникнення ознак банкрутства керівник боржника зобов'язаний надіслати засновникам (учасникам, акціонерам) боржника, власнику майна (органу, уповноваженому управляти майном) боржника

відомості щодо наявності ознак банкрутства. Засновники (учасники, акціонери) боржника, власники майна (орган, уповноважений управляти майном) боржника, кредитори боржника, інші особи в межах заходів щодо запобігання банкрутству боржника можуть надати боржнику фінансову допомогу в розмірі, достатньому для погашення грошових зобов'язань боржника перед кредиторами, у тому числі зобов'язань щодо сплати податків і зборів (обов'язкових платежів), страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне та інше соціальне страхування і відновлення платоспроможності боржника.

Основним напрямком роботи комунальних підприємств залишається вжиття заходів для надання якісних послуг населенню Роздільнянської міської територіальної громади з метою створення сприятливих умов для його життєдіяльності.

Одною із проблем функціонування комунальних підприємств на сьогодні залишається недостатність обігових коштів, що негативно впливає на діяльність підприємств, дестабілізує їх роботу і, як наслідок, призводить до погіршення якості і кількості наданих послуг та накопичує кредиторську заборгованість.

Відповідно до листа Комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» № 908 від 03.12.2021 року, станом на 01.11.2021 року загальна сума кредиторської заборгованості по Комунальному підприємству «Роздільнянський міський водоканал» склала 11424540,72 грн., в той час обсяг дебіторської заборгованості становить майже 3000000 грн.

Основними причинами наявності як кредиторської, так і дебіторської заборгованості стали:

- обмеженість обігових коштів на підприємствах для здійснення поточної діяльності в наслідок збільшення протягом дії встановлених тарифів вартості окремих складових собівартості виробництва і надання послуг (зміна ставок податків і зборів, мінімального рівня заробітної плати, цін і тарифів на паливно-енергетичні ресурси);
- зниження платоспроможності населення;
- невідповідність рівня встановлених тарифів на послуги комунальних підприємств економічно обґрунтованим плановим витратам на їх виробництво і реалізацію;
- законодавча неврегульованість механізму застосування пені та штрафних санкцій для громадян – неплатників, а також механізму припинення (відключення) надання послуг тощо.

Між ТОВ «ОДЕСЕНЕРГОТРЕЙД» та КП «Роздільнянський міський водоканал» укладено договір про постачання електричної енергії споживачу № 41-04/2021 від 01 квітня 2021 року Станом на 26 листопада 2021 року встановлено порушення умов договору з боку КП «Роздільнянський міський водоканал» в частині оплати за спожиту електричну енергію.

Заборгованості за спожиту електричну енергію на 26 листопада складає **1288159 грн. 53 коп.**

Також, у КП «Роздільнянський міський водоканал» виникла заборгованість за послугу з розподілу електричної енергії **229184 грн.23 коп.** Загальна сума боргу складає **1517343,7 грн.**

Відповідно до рішення Одеського окружного адміністративного суду по справі №420/11301/21 від 19.11.2021 року у КП «Роздільнянський міський водоканал» виник податковий борг (ПДВ) у розмірі **1127744,62 грн.**

Дана ситуація склалася з причин, які не завжди залежать від підприємства – різкі щомісячні коливання цін на електричну енергію призвели до розбалансування тарифу на послугу з централізованого водопостачання. Новий тариф на послугу з централізованого водопостачання за рішенням виконкому Роздільнянської міської ради від 25.02.2021 № 50 введено в дію з 01.03.2021 року, але за період дії цього тарифу відбулося зростання фактичної собівартості за рахунок зростання витрат на електроенергію. Погіршення фінансового стану підприємства та гострий дефіцит обігових коштів поглибило проблеми його платоспроможності і забезпечення обов'язкових платежів та привело до неспроможності забезпечувати усі обов'язкові платежі. Враховуючи такий фінансовий стан, КП «Роздільнянський міський водоканал» не має власних обігових коштів для своєчасного та належного виконання умов договору про постачання електричної енергії споживачу № 41-04/2021 від 01 квітня 2021 року та виконання рішення суду від 19.11.2021 року по справі №420/11301/21 про стягнення заборгованості. Задля відновлення платоспроможності та запобігання банкрутству КП «Роздільнянський міський водоканал» необхідно поповнити обігові кошти. Враховуючи вимоги ст.ст. 4, 5 Кодексу з процедур банкрутства України це може зробити власник (засновник) КП «Роздільнянський міський водоканал» – Роздільнянська міська рада

2. Мета Програми

Метою Програми є забезпечення стабільної і беззбиткової діяльності комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» та збереження комунального майна шляхом надання фінансової підтримки комунальному підприємству, спрямованої на виконання наступних завдань:

- 1) здійснення статутної діяльності комунальних підприємств;
- 2) забезпечення раціонального використання і збереження комунального майна, розвиток матеріальної бази підприємств;
- 3) запобігання банкрутства та відновлення платоспроможності комунальних підприємств;
- 4) вирішення окремих питань господарської діяльності комунальних підприємств шляхом поповнення обігових коштів.

3. Обґрунтування шляхів і засобів розв'язання проблеми Програми

Для недопущення та запобігання банкрутству КП «Роздільнянський міський водоканал», відновлення його платоспроможності, належного виконання умов договору про постачання електричної енергії споживачу № 41-04/2021 від 01 квітня 2021 року та рішення Одеського окружного адміністративного суду по справі №420/11301/21 від 19.11.2021 року, запобігання порушення норм санітарної безпеки та недопущення перебоїв у забезпеченні жителів населених пунктів Чобручанського, Понятівського, Кошарського та Кам'янського старостинських округів та м. Роздільна питною водою, підприємство потребує відновлення платоспроможності шляхом виділення коштів із бюджету Роздільнянської міської ради.

4. Строки та етапи виконання Програми

Програма реалізується протягом 2021-2022 рр.

5. Напрями діяльності, заходи та завдання Програми

Завдання Програми: – відновлення платоспроможності комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал»

Завдання програми	Заходи	Прогнозна вартість (грн)	
		2021	2022
Відновлення платоспроможності комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» та запобігання його банкрутству	Виконання умов договір про постачання електричної енергії споживачу № 41-04/2021 від 01 квітня 2021 року між ТОВ «ОДЕСЕНЕРГОТРЕЙД» та КП «Роздільнянський міський водоканал»	200000	1000000
	Виконання рішення Одеського окружного адміністративного суду по справі №420/11301/21 від 19.11.2021 року про стягнення з КП «Роздільнянський міський водоканал» податкового боргу (ПДВ)	200000	950000
Разом:		400000	1950000

6. Ресурсне забезпечення виконання Програми

Фінансове забезпечення Програми здійснюється за рахунок коштів бюджету Роздільнянської міської ради на 2021- 2022 рік у сумі 2350000 грн, виділених із бюджету на безповоротній основі.

Головний розпорядник бюджетних коштів – управління житлово-комунального господарства та інфраструктури Роздільнянської міської ради.

Одержувач коштів – комунальне підприємство «Роздільнянський міський водоканал»

7. Організація управління та контролю за ходом виконання Програми

Контроль за виконанням Програми здійснює Виконавчий комітет та фінансове управління Роздільнянської міської ради, постійна комісія міської ради з питань житлово-комунального господарства, управління комунальною власністю, благоустрою, екології, транспорту та підприємництва та постійна комісія міської ради з питань бюджету, інвестицій, реалізації державної регуляторної політики.

8. Очікувані кінцеві результати виконання програми, визначення її ефективності

Відновлення платоспроможності КП «Роздільнянський міський водоканал» запобігання його банкрутству та здійснення покладених на підприємство завдань у повному обсязі.

Напрями діяльності та заходи Програми відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» Роздільнянської міської ради на 2021-2022 рр.

Завдання програми	Заходи	Строк виконання заходу	Виконавці	Джерела фінансування	Орієнтовний обсяг фінансування (вартість) грн у тому числі			Очікуваний результат
					2021	2022	Усього:	
Відновлення платоспроможності комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал» та запобігання його банкрутству	Виконання умов договору про постачання електричної енергії споживачу № 41-04/2021 від 01 квітня 2021 року між ТОВ «ОДЕСЕНЕРГОТРЕЙД» та КП «Роздільнянський міський водоканал»	2021-2022	Управління житлово-комунального господарства та інфраструктури Роздільнянської міської ради	Місцевий бюджет	200000	1000000	1200000	Здійснення покладених на підприємство виробничих завдань у повному обсязі
	Виконання рішення Одеського окружного адміністративного суду по справі №420/11301/21 від 19.11.2021 року про стягнення з КП «Роздільнянський міський водоканал» податкового боргу (ПДВ)	2021-2022	Управління житлово-комунального господарства та інфраструктури Роздільнянської міської ради	Місцевий бюджет	200000	950000	1150000	
Всього за програмою:					400000	1950000	2350000	

Додаток 3

**Орієнтовний обсяг фінансового забезпечення
Програми відновлення платоспроможності, недопущення та запобігання
банкрутству комунального підприємства «Роздільнянський міський водоканал»
на 2021-2022 роки**

Джерела фінансування	Роки виконання програми		Усього обсяг фінансування (грн)
	2021	2022	
Державний бюджет	0	0	
Місцевий бюджет	400000	1950000	2350000
Інші джерела	0	0	0
Всього:	400000	1950000	2350000