**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до Інвестиційної програми**

**КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ»**

**на 2020 рік.**

**Коротка інформація про ліцензіата.**

КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ» здійснює водопостачання м. Сєвєродонецьк, кварталу міста Щедрищеве, смт. Сиротине, смт.Воронове, сел. Павлоград, сел.Синецький і сел.Боброве.

Для забезпечення господарсько-питних потреб населення і підприємств м. Сєвєродонецька, кварталу міста Щедрищеве, смт. Сиротине, сел. Павлоград і сел. Синецький питна вода видобувається з підземних джерел — Щедрищівського і Замулівського водозаборів прісних підземних вод.

Для с. Боброве КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ» купує питну воду у КП «ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ».

Водопостачання смт. Воронове здійснюється із артезіанської свердловини, розташованої на території селища. Знезаражування питної води здійснюється ультрафіолетовим випромінюванням.

До складу Щедрищівського водозабору відносяться 16 артезіанських свердловин, водопровідна насосна станція 2-го підйому з гіпохлоритною установкою знезараження питної води, 2 резервуари чистої води ємністю 1500м³ кожний.

До складу Замулівського водозабору відносяться 12 артезіанських свердловин, водопровідна насосна станція 2-го підйому з гіпохлоритною установкою знезараження питної води, 2 резервуари чистої води ємністю 1500м³ кожний.

На балансі підприємства знаходяться і експлуатуються 256,03 км мереж водопроводу, з яких старих та аварійних 13,6 км.

КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ» транспортує господарсько-побутові стічні води житлового масиву і підприємств м. Сєвєродонецька на очисні споруди ПрАТ «СЄВЄРОДОНЕЦЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ АЗОТ».

По типу збору і відведення стічних вод система каналізації м.Сєвєродонецька відноситься до повної роздільної. Система складається із самопливних колекторів, двох каналізаційних насосних станцій (КНС № 1 і КНС № 2) і напірних колекторів.

Місто розділене на три басейни каналізування. Перший і другий обслуговуються відповідно КНС №1 і КНС №2, що перекачують стоки в головний самопливний колектор від третього басейну каналізування.

Від трьох басейнів каналізування стічні води поступають на очисні споруди ПрАТ «СЄВЄРОДОНЕЦЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ АЗОТ». Після очисних споруд очищені стоки скидаються в річку Сіверський Донець.

На балансі підприємства знаходяться і експлуатуються 2 районні каналізаційні насосні станції та 154,7 км каналізаційних колекторів і мереж, з яких старих та аварійних 14,73 км.

**Висновки щодо необхідності впровадження інвестиційної програми.**

Метою інвестиційної програми в частині водопостачання є:

* оновлення основних фондів;
* підвищення енергоефективності;
* забезпечення комерційного обліку електроенергії.

Впровадження заходів інвестиційної програми в частині водовідведення, направлено на:

* оновлення основних фондів;
* забезпечення комерційного обліку електроенергії;
* підвищення екологічної безпеки та охорони навколишнього середовища;
* забезпечення проведення аварійних робіт на каналізаційних мережах.

**Обґрунтування інвестиційних витрат за їх складовими.**

Інвестиційною програмою передбачається виконання заходів на суму 1604,00 тис. грн. (без ПДВ) з них:

- заходів з водопостачання на суму 742,00 тис.грн.;

- заходів з водовідведення на суму 862,00 тис.грн.

Загальний економічний ефект від реалізації заходів інвестиційної програми складає 271,70 тис.грн. на рік з них:

- економія від реалізації заходів з водопостачання – 263,79 тис.грн. на рік;

- економія від реалізації заходів з водовідведення – 7,91 тис.грн. на рік.

При виконанні заходів господарським способом враховуються тільки витрати на придбання матеріалів.

До складу інвестиційної програми увійшли заходи з водопостачання:

- п.1.1.1. Придбання електронасосних агрегатів для заміни зношеного обладнання свердловини №2 Замулівського водозабору та свердловин №47Б, 47Г Щедрищівського водозабору.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Вартість,  тис.грн./од.  (без ПДВ) | Кількість, од | План фінансування на 2020 рік,  тис. грн.(без ПДВ) |
| Електронасосний агрегат ЕЦВ10-120-60 нро | 43,817 | 3 | 131,45 |

- п.1.2.1. Впровадження системи АСКОЕ КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКА- НАЛ».

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування | Вартість,  тис.грн.  (без ПДВ) | План фінансування на 2020 рік,  тис. грн.(без ПДВ) |
| Вартість матеріалів. | 328,72 | 328,72 |
| Вартість програмного забезпечення АСКОЕ. | 40,00 | 40,00 |
| Монтажні і пуско-налагоджувальні роботи. | 241,83 | 241,83 |
| Всього |  | 610,55 |

До складу інвестиційної програми увійшли заходи з водовідведення:

- п.2.1.1. Придбання насоса для перекачки стоків при проведенні аварійних робіт.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Вартість,  тис.грн./од.  (без ПДВ) | Кількість, од | План фінансування на 2020 рік,  тис. грн.(без ПДВ) |
| PENTAX DMT 1000 | 32,85 | 1 | 32,85 |

- п.2.2.1. Розробка проектної документації системи АСКОЕ КП «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ».

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Вартість,  тис.грн./од.  (без ПДВ) | Кількість, од | План фінансування на 2020 рік,  тис. грн.(без ПДВ) |
| Розробка технічного завдання та його погодження в енергопостачальній компанії. | 89,320 | 1 | 89,320 |
| Розробка робочого проекту та його погодження в енергопостачальній компанії. | 98,744 | 1 | 98,74 |
| Всього |  |  | 188,06 |

- п.2.5.1. Розробка проектної документації на реконструкцію ділянки південного самопливного каналізаційного колектору міста Ду800 мм інв.№30797 від колодязя П4.1 до колодязя П4.21 по вул. Маяковського у м.Сєвєродонецьк. Вартість заходу становить 641,09 тис.грн.

Виконання заходів буде відбуватися поквартально.

1. **Вплив результатів виконання інвестиційної програми на структуру тарифів послуг з централізованого водопостачання та водовідведення**
   * 1. КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ» здійснює господарську діяльність по наданню послуг з централізованого водопостачання та водовідведення м. Сєвєродонецька з 01.04.2020 року на підставі ліцензії на право провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення виданої у відповідності до Постанови № 64 від 10.01.2020 року Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.
2. Відповідно до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики і комунальних послуг від 01 квітня 2020 року № 731 «Про внесення змін до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 16 червня 2016 року № 1141», з 02 квітня 2020 року КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ» встановлені тарифи на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення.
3. **Розрахунок результатів виконання інвестиційної програми на структуру тарифів послуг з централізованого водопостачання у прогнозному періоді**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Статті витрат | Од.вим. | Тариф на 2020р. | Планові витрати з урахуванням економічного ефекту від реалізації інвестиційної програми | Відхилення |
| **1** | **Обсяг реалізації, тис. м3** | **тис. м3** | **4638,3** | **4 638,3** | **0,0** |
|  | **Витрати** |  |  |  |  |
| **2** | **Матеріальні витрати:** | **тис.грн.** | **9638,8** | **9375,0** | **-263,8** |
| 2.1 | електроенергія | тис.грн. | 8889,5 | 8625,7 | -263,8 |
| 2.2. | покупна вода | тис.грн. | 28,2 | 28,2 | 0,0 |
| 2.3. | інші матеріальні витрати | тис.грн. | 721,1 | 721,1 | 0,0 |
| **3** | **Заробітна плата робітників** | **тис.грн.** | **16448,7** | **16448,7** | **0,0** |
| **4** | **Нарахування на ФОП** | **тис.грн.** | **3618,7** | **3618,7** | **0,0** |
| **5** | **Амортизація основних засобів** | **тис.грн.** | **742,6** | **816,8** | **74,2** |
| **6** | **Інші операційні витрати** | **тис.грн.** | **5675,4** | **5675,4** | **0,0** |
| **7** | **Повна собівартість** | **тис.грн.** | **36124,2** | **35934,6** | **-189,6** |
| **8** | **Розрахунковий прибуток** | **тис.грн.** | **1196,0** | **1196,0** | **-379,2** |
| **9** | **Собівартість 1 м.куб.** | **грн./м3** | **8,05** | **8,01** | **-0,04** |

1. При впровадженні інвестиційної програми передбачається зменшення обсягів споживання електроенергії у водопостачанні на 3,1%. Балансова вартість основних виробничих засобів зросте на 742,0 тис. грн. Амортизаційні відрахування збільшаться в цілому на 74,2 тис. грн. і при врахуванні в тарифах наступних років можуть використовуватися як джерело фінансування для інвестиційних проектів.
2. **Розрахунок результатів виконання інвестиційної програми на структуру тарифів послуг з централізованого водовідведення у прогнозному періоді**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Статті витрат | Од.вим. | Тариф на 2020р. | Планові витрати з урахуванням економічного ефекту від реалізації інвестиційної програми | Відхилення |
| **1** | **Обсяг реалізації, тис. м3** | **тис. м3** | **4180,8** | **4 180,8** | **0,0** |
|  | **Витрати** |  |  |  |  |
| **2** | **Матеріальні витрати:** | **тис.грн.** | **10227,6** | **10227,6** | **0,0** |
| 2.1 | електроенергія | тис.грн. | 826,0 | 826,0 | 0,0 |
| 2.2. | очищення стоків | тис.грн. | 8883,0 | 8883,0 | 0,0 |
| 2.3. | інші матеріальні витрати | тис.грн. | 518,6 | 518,6 | 0,0 |
| **3** | **Заробітна плата робітників** | **тис.грн.** | **13452,2** | **13452,2** | **0,0** |
| **4** | **Нарахування на ФОП** | **тис.грн.** | **2958,1** | **2958,1** | **0,0** |
| **5** | **Амортизація основних засобів** | **тис.грн.** | **861,6** | **947,8** | **86,2** |
| **6** | **Інші операційні витрати** | **тис.грн.** | **1704,7** | **1696,8** | **-7,9** |
| **7** | **Повна планова собівартість** | **тис.грн.** | **29204,2** | **29282,5** | **78,3** |
| **8** | **Розрахунковий прибуток** | **тис.грн.** | **888,5** | **888,5** | **156,6** |
| **9** | **Собівартість 1 м.куб.** | **грн./м3** | **7,20** | **7,22** | **0,019** |

1. При впровадженні інвестиційної програми передбачається зменшення інших операційних витрат на 0,5 %. Балансова вартість основних виробничих засобів зросте на 862,0 тис. грн. Амортизаційні відрахування збільшаться в цілому на 86,2 тис. грн. і при врахуванні в тарифах наступних років можуть використовуватися як джерело фінансування для інвестиційних проектів.
   1. Запровадження інвестиційного проекту буде мати вплив на формування складових тарифу у наступних, після його впровадження, роках.
2. **Розрахунок прогнозованих показників**
3. **ефективності інвестиційної програми**
4. **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «СЄВЄРОДОНЕЦЬКВОДОКАНАЛ»**
5. • Інвестиційні витрати – 1 604,0 тис.грн
6. • Річний економічний ефект від впровадження інвестиційних
7. заходів - 271,7 тис.грн.
8. • Ставка дисконтування – 8,0 %
9. • Дисконтний період окупності інвестиційної програми – 7,5 років
10. Чиста приведена вартість:

|  |  |
| --- | --- |
| 1. ***Чиста приведена вартість (NPV)*** | 2. n CFk n Ik  NPV = Σ - Σ , (1) 3. k = 1 k k = 1 k 4. (1 + r) (1 + r) 5. де n – період реалізації (експлуатації) інвестиційного проекту/програми (амортизаційний період найбільш тривалого заходу інвестиційної програми) у роках; 6. CFk – потік коштів (доходів) (річний економічний ефект) від впровадження інвестиційного заходу у k-му році, грн..; 7. r – ставка дисконтування; 8. Ik – інвестиційні витрати у k-му році, грн..; 9. k – порядковий номер року де k = 1,2,3…n. |

1. Внутрішня норма дохідності:

|  |  |
| --- | --- |
| 1. ***Внутрішня норма дохідності (IRR)*** | 1. n CFk n Ik   Σ - Σ = 0 (2) 2. k = 1 k k = 1 k 3. (1 + IRR) (1 + IRR) |
|  | 1. (3) 2. де А – величина ставки дисконту, при якій NPV позитивна; 3. В – величина ставки дисконту, при якій NPV негативна; 4. а – величина позитивної NPV при величині ставки дисконту А; 5. b – величина негативної NPV при величині ставки дисконту В. |

1. Для розрахунку внутрішньої норми дохідності інвестиційної програми доцільно використовувати функцію ВСД програмного комплексу EXEL за таким алгоритмом:

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **Термін окупності проекту або дисконтований період окупності (DPP)** визначає кількість років, за які дисконтований потік коштів (доходів) дорівнюватиме дисконтованому обсягу інвестиційних витрат в рамках інвестиційного проекту/програми. DPP розраховується як строк до моменту виконання наведеної рівності (4): | |
| 1. ***Дисконтований період окупності (DPP)*** | 2. DPP CFk DPP Ik   Σ = Σ 3. k = 1 k k = 1 k (4) 4. (1 + r) (1 + r) 5. де CFk – потік коштів (доходів) (річний економічний ефект) від впровадження інвестиційного заходу у k-му році, грн..; 6. r – ставка дисконтування; 7. Ik – інвестиційні витрати у k-му році, грн..; 8. k – порядковий номер року де k = 1,2,3…n. |

|  |
| --- |
| 1. **Індекс прибутковості (РІ)** свідчить про те, скільки (за період реалізації (експлуатації) інвестиційного проекту/програми (амортизаційний період найбільш тривалого заходу інвестиційної програми)) дисконтованих коштів (доходів) від впровадження інвестиційного проекту/програми припаде на одиницю дисконтованих інвестиційних витрат (5). |
| |  |  | | --- | --- | | 1. *Індекс прибутковості (РІ)* | 2. n CFk n Ik   PI = Σ / Σ (5) 3. k = 1 k k = 1 k 4. (1 + r) (1 + r) 5. де n – період реалізації (експлуатації) інвестиційного проекту/програми (амортизаційний період найбільш тривалого заходу інвестиційної програми) у роках; 6. CFk – потік коштів (доходів) (річний економічний ефект) від впровадження інвестиційного заходу у k-му році, грн..; 7. r – ставка дисконтування; 8. Ik – інвестиційні витрати у k-му році, грн..; 9. k – порядковий номер року, де k =1,2,3…,n. |  1. *Коефіцієнт прибутковості (РІ) має перевищувати одиницю.* |

1. **Усі розрахунки зведені у таблицю Оцінки економічної ефективності інвестиційної програми.**