

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Старосалтівський
селівський голова



Е.П. Коновалов
2019р.

«ПОГОДЖЕНО»

Директор
КП «Салтів водоканал»
М.М. Дегтярьов
« » 2019р.

**Возрахунок тарифів на послуги централізованого водопостачання
по категоріям споживачів**

Показники	Одиниця виміру	Всього по підприємству	в т.ч.		
			населення	бюджетні організації	інші споживачі
Повна собівартість послуг	грн./куб.м		22.12	22.12	22.12
Тариф без ПДВ	грн./куб.м		13.33	22.12	27.67
Тариф з ПДВ	грн./куб.м		16.00	26.54	33.20
Обсяг послуг з централізованого водопостачання	тис.куб.м	46.7	44.1	2.0	0.6
Дохід від надання послуг з централізованого водопостачання без ПДВ	грн.	648695.00	587853.0	44240.0	16602.0

**РІЧНИЙ ПЛАН
діяльності з централізованого водопостачання**

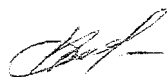
№ з/п	Показники	За 9 міс.2016 рік	2017 рік	2018 рік	Середні	Плановий період 2019 р.
1	Обсяг підйому води	77.1	131.6	128.9		58.0
1.1	у т.ч. підземний водозабір					
2	Подано води в мережу	77.1	131.6	104.6		46.8
3	Витік та невраховані витрати води	13.7	23.2	24.3		11.2
4	% втрат води до піднятої					
5	Відпущено води всім споживачам, усього	63.4	108.4	104.6		46.8
	у т.ч.					
5.1	- населенню	60.0	103.0	99.8		44.2
5.2	- бюджетним установам	2.4	4.4	3.6		2.0
5.3	- іншим споживачам	1.0	1.0	1.2		0.6

КАЛЬКУЛЯЦІЯ РОЗРАХУНКУ
економічно обґрунтованих планових витрат, пов'язаних з
централізованим водопостачанням на 2019 рік.

Статті витрат	Фактичні витрати за 2018 року		Фактичні витрати за звітний період 6 міс. 2019 року	
	всього (тис. грн.)	104,6м ³ на 1 м. куб. (тис. грн.)	всього (тис. грн.)	46,8м ³ на 1 м. куб. (тис. грн.)
1. Прямі матеріальні витрати, всього, у тому числі:	509,0	4,87	310,1	6,63
1.1. витрати, пов'язані з використанням електроенергії для технологічних потреб	484,3	4,63	294,3	6,29
1.2. витрати на придбання реагентів для очищення і знезараження питної води	7,3	0,07	7,0	0,15
1.3. інші прямі матеріальні витрати, всього у тому числі	17,4	0,17	8,8	0,19
витрати на придбання паливно-мастильних матеріалів	11,0		5,7	
2. Прямі витрати на оплату праці, всього, у тому числі :	277,4	2,65	184,4	3,94
2.1. основна заробітна плата виробничого персоналу	277,4	2,65	184,4	3,94
2.2. додаткова заробітна плата виробничого персоналу (класність)				
3. Інші прямі витрати, всього, у тому числі :	238,2	2,28	166,7	3,56
3.1. внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування для виробничого персоналу	76,5	0,73	47,1	1,01
3.2. нарахування резерву відпусток	19,0	0,18	14,6	0,31
3.3. амортизація основних засобів, інших необоротних матеріальних активів виробничого призначення)	38,5	0,37	17,8	0,38
3.4. виготовлення енергопаспорту	8,0	0,08	8,0	0,17
3.5. придбання ліцензії на воду	0,2	0,002		
3.6. навчання з Охорони праці	0,3	0,002		
3.7. сплата податків та зборів	89,6	0,86	46,9	1,0
3.8. виготовлення дозволу по спецводокористуванню			19,0	0,41
3.9. заміна електролічильників			6,3	0,13
3.10. перевірка електролічильників	6,1	0,06		
3.11. виготовлення норми питомих витрат			7,0	0,15
4. Загальновиробничі витрати, всього, у тому числі :	185,3	1,76	104,1	2,23
4.1. основна заробітна плата	89,4	0,85	58,5	1,25
4.2. внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	20,3	0,19	13,1	0,28
4.3. нарахування резерву відпусток	6,1	0,06	4,6	0,1
4.4. витрати на придбання паливно-мастильних матеріалів та матеріалів	21,2	0,2	5,3	0,11
4.5. амортизація основних засобів адмін. будівлі	0,8	0,008	0,4	0,009

4.6. освітлення	7.2	0.07	3.7	0.08
4.7. сплата податків та зборів	15.6	0.15	7.0	0.15
4.8. послуги Укрпошти та Нова пошта (доставка товару)	0.5	0.005	0.2	0.004
4.9. витрати на оплату послуги зв'язку	1.5	0.01	0.9	0.02
4.10. заміна електролічильника			0.9	0.02
4.11. витрати на службові відрядження	1.9	0.02	0.8	0.02
4.12. витрати на придбання канцелярських товарів (чековакнижка)	0.7	0.007	0.1	0.002
4.13. витрати на заправку картриджей	0.5	0.005	0.4	0.009
4.14. витрати на водопостачання та вивіз ТПВ і УТ	0.8	0.008	0.6	0.02
4.15. послуги з програмного забезпечення «Медок», «Алмаз»	2.5	0.02	0.8	0.02
4.16. підписка періодичних видань	1.2	0.01	0.2	0.004
4.17. витрати на участь у семінарах	4.3	0.04	2.0	0.04
4.18. навчання з Охорони праці	0.7	0.007		
4.19. тех. обслуговування			0.2	0.004
4.20. страхівка автомобіля	1.0	0.01	0.1	0.002
4.21. монтаж вікон адмін. будівлі	0.2	0.003		
4.22. витрати на суд. збір (боржників)			0.4	0.009
4.22. витрати на розрахунково-касове обслуговування, послуги банку	8.6	0.08	3.9	0.08
5. Витрати зі збуту послуг, всього, у тому числі :	123.3	1.18	76.8	1.64
Витрати на оплату праці персоналу, пов'язані зі збутом послуг, всього, у тому числі :				
5.1. основна заробітна плата	94.3	0.9	59.3	1.27
5.2. відрахування на загальнообов'язкове державне страхування)	20.0	0.19	11.8	0.25
5.3. нарахування резерву відпусток	6.4	0.06	4.6	0.09
5.4. витрати на службові відрядження	0.6	0.006	0.2	0.004
5.5. послуги банку	1.1	0.01	0.1	0.002
5.6. витрати на придбання канцелярських товарів	0.9	0.009	0.8	0.02
6. Адміністративні витрати всього	289.3	2.77	193.0	4.12
6.1. витрати на оплату праці	224.0	2.14	146.0	3.12
6.2. відшкодування загально-державні статті	50.0	0.48	34.5	0.74
6.3. нарахування резерву відпусток	15.3	0.15	12.5	0.26
7. Всього витрат	1622.5		1035.1	
7. Всього повна собівартість		15.51		22.12

Головний бухгалтер



Нарожна І.Г.



УКРАЇНА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«САЛТІВ ВОДОКАНАЛ»

62560, Харківська обл., Вовчанський р-н, смт. Старий Салтів, вул. Лесі Українки № 1, (8 241) 6-11-04

№ _____

Старосалтівському селищному
голови
Коновалову Е.П.

На сьогоднішній день діючі тарифи з централізованого постачання холодної води та водовідведення для всіх категорій споживачів були встановлені на підставі рішення Старосалтівської селищної ради від 21.12.2018р №2285 та введені в дію з 01 січня 2019р., на підставі рішення виконавчого комітету Старосалтівської селищної ради від 11.09.2019р №139 та введені в дію з 02 жовтня 2019р. Водночас слід зазначити, що в умовах постійного зростання основних складових тарифу, зокрема, зміни вартості електроенергії, збільшення мінімального прожиткового рівня та у зв'язку зі змінами і доповненнями до Галузевої угоди між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників ЖКГ, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017-2018 роки зареєстровані Мінсоцполітики 04.12.2018р за № 26, виникає невідповідність діючих тарифів фактичним витратам для надання послуг з централізованого постачання холодної води та водовідведення. Це, в свою чергу, негативно впливає на діяльність господарювання підприємства. У зв'язку з цим, є необхідність коригування тарифів до економічно обґрунтованого рівня для належного функціонування підприємства.

Загальний розмір та рівень тарифів:

Послуга	Діючий тариф з ПДВ грн/1м ³	Відкоригований тариф з ПДВ грн/1м ³	Рівень підвищення тарифів, %
Послуга централізованого постачання холодної води			
населення	16,00	20,00	25%
Бюджетні організації	26,54	26,54	-
Інші споживачі	33,20	33,20	-

Послуга централізованого водовідведення			
населення	21,94	27,00	25%
Бюджетні організації	58,49	73,12	25%
Інші споживачі	66,11	125,52	90%

КП «Салтів водоканал» просить Вас відкорегувати діючі тарифи з централізованого постачання холодної води та водовідведення.

Розрахунки додаються.

Директор
КП "Салтів водоканал»

Дегтярьов М.М.

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Старосалтівський

селищний голова

_____ Е.П. Коновалов

«ПОГОДЖЕНО»

Директор

КП «Салтів водоканал»

_____ М.М. Дегтярьов

**Розрахунок планових витрат з операційної діяльності на послуги
централізованого водопостачання**

Стаття	Рівень витрат тис. грн	Рівень витрат на 1 м. куб.
Основні витрати операційної діяльності	661,2	14,13
Електроенергія	294,3	6,29
Паливо	5,7	0,12
Лабораторний аналіз води	7,0	0,15
Матеріали	3,1	0,07
Основна заробітна плата виробничого персоналу	184,4	3,94
Єдиний соціальний внесок	47,1	1,01
Нарахування резерву відпусток	14,6	0,31
Амортизація	17,8	0,38
Витрати на податки	46,9	1,00
Інші витрати операційної діяльності	40,3	0,86
Усього витрат		
Загально виробничі витрати	104,1	1,64
Адміністративні витрати	193,0	2,64
Витрати на збут	76,8	1,13
Усього витрат звичайної діяльності	1035,1	22,12
Обсяг відпуску води споживачів, тис. м3	46,8	
населення	44,2	
бюджетні організації	2,0	
інші споживачі	0,6	
Собівартість послуги, грн./м3		22,12
Базовий тариф для населення		16,67
рентабельність для бюджетних організацій 15%		
рентабельність для інших споживачів 25,1%		5,55
Базовий тариф з рентабельністю		
населення		16,67
бюджетні організації		22,12
інші споживачі		27,67
ПДВ 20%		
населення		3,33
бюджетні організації		4,42
інші споживачі		5,53
Показники з ПДВ 20%		
населення		20,00
бюджетні організації		26,54
інші споживачі		33,20

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Старосалтівський
селищний голова
_____ **Е.П. Коновалов**

«ПОГОДЖЕНО»
Директор
КП «Салтів водоканал»
_____ **М.М. Дегтярьов**

**Розрахунок планових витрат з операційної діяльності на послуги
центрального водовідведення**

Стаття	Рівень витрат тис. грн	Рівень витрат на 1 м. куб.
Основні витрати операційної діяльності	855,6	67,4
Електроенергія	80,1	6,3
Паливо	2,5	0,2
Лабораторний аналіз стічних вод	1,2	0,09
Матеріали	5,8	0,5
Основна заробітна плата виробничого персоналу	576,8	45,4
Єдиний соціальний внесок	121,7	9,6
Нарахування резерву відпусток	48,1	3,8
Амортизація	12,5	1,0
Інші витрати операційної діяльності	6,9	0,5
Усього витрат		
Загально виробничі витрати	132,3	10,4
Адміністративні витрати	241,1	18,9
Витрати на збут	101,3	7,9
Усього витрат звичайної діяльності	1330,3	104,6
Обсяг скиду стічних вод споживачів, тис. м3	12,7	
населення	9,9	
бюджетні організації	2,6	
інші споживачі	0,2	
Собівартість послуги, грн./м3		104,6
населення		22,50
бюджетні організації		60,93
інші споживачі		104,6
ПДВ 20%		
населення		4,50
бюджетні організації		12,19
інші споживачі		20,92
Показники з ПДВ 20%		
населення		27,00
бюджетні організації		73,12
інші споживачі		125,52

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Старосалтівський
селищний голова
_____ **Е.П. Коновалов**

«ПОГОДЖЕНО»
Директор
КП «Салтів водоканал»
_____ **М.М. Дегтярьов**

**Розрахунок коригування тарифів на послуги
централізованого водовідведення по категоріям споживачів**

Показники	Одиниця виміру	Всього по підприємству	в т.ч.		
			населення	бюджетні організації	інші споживачі
Повна собівартість послуг	грн./куб.м		104,6	104,6	104,6
Тариф без ПДВ	грн./куб.м		22,50	60,93	104,6
Тариф з ПДВ	грн./куб.м		27,00	73,12	125,52
Обсяг послуг з централізованого водовідведення	тис.куб.м	12,7	9,9	2,6	0,2
Дохід від надання послуг з централізованого водовідведення без ПДВ	грн.		222750	126724	13200

**КАЛЬКУЛЯЦІЯ РОЗРАХУНКУ
економічно обґрунтованих планових витрат, пов'язаних з
централізованим водовідведенням за 11 місяців 2019 року**

Статті витрат	Фактичні витрати за звітний період 11 міс. 2019 року (12,7м³)	
	всього (тис. грн.)	на 1 м. куб. (тис. грн.)
1. Прямі матеріальні витрати, всього, у тому числі:	855,6	67,4
1.1. витрати, пов'язані з використанням електроенергії для технологічних потреб	80,1	6,3
1.2. витрати на придбання реагентів для очищення стічних вод	1,2	0,09
1.3. інші прямі матеріальні витрати , всього у тому числі	8,3	0,7
витрати на придбання паливно-мастильних матеріалів	2,5	
2. Прямі витрати на оплату праці, всього, у тому числі :	576,8	45,4
2.1. основна заробітна плата виробничого персоналу	576,8	
2.2. додаткова заробітна плата виробничого персоналу (шкідливість, нічні)		
3. Інші прямі витрати, всього, у тому числі :	189,2	14,9
3.1. внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування для виробничого персоналу	121,7	9,6
3.2. нарахування резерву відпусток	48,1	3,8

3.3.амортизація основних засобів, інших необоротних матеріальних активів виробничого призначення)	12,5	1,0
3.4.виготовлення енергопаспорту	1,5	0,1
3.5.випробування кабельн.лінії	1,8	0,1
3.6.заміна електролічильників	3,6	0,3
4. Загальновиробничі витрати, всього, у тому числі :	132,3	10,4
4.1.основна заробітна плата	74,2	5,8
4.2.внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	16,7	1,3
4.3. нарахування резерву відпусток	5,9	0,5
4.4. витрати на придбання паливно-мастильних матеріалів та матеріалів	10,4	0,8
4.5.амортизація основних засобів адмін. будівлі	0,4	0,03
4.6.освітлення	3,9	0,3
4.7.сплата податків та зборів	7,4	0,6
4.8.послуги Укрпошти та Нова пошта (доставка товару)	0,2	0,01
4.9.витрати на оплату послуги зв'язку	0,8	0,06
4.10.заміна електролічильника	0,8	0,06
4.11. витрати на службові відрядження	1,0	0,08
4.12.витрати на придбання канцелярських товарів (чекова книжка)		
4.13.витрати на заправку картриджей	0,3	0,02
4.14.витрати на водопостачання та вивіз ТПВ і УТ	0,4	0,03
4.15.послуги з програмного забезпечення «Медок»,абон.програм	2,8	0,2
4.16.підписка періодичних видань	0,5	0,04
4.17.витрати на участь у семінарах	0,5	0,04
4.18.навчання з Охорони праці		
4.19.газета «Хлібороб» об'яви	0,3	0,02
4.20.страховка автомобіля	0,2	0,02
4.21.суд.збір (боржники)	0,5	0,04
4.22.витрати на розрахунково-касове обслуговування,послуги банку	5,1	0,4
5. Витрати зі збуту послуг, всього, у тому числі :	101,3	7,9
Витрати на оплату праці персоналу, пов'язані зі збутом послуг, всього, у тому числі :		
5.1.основна заробітна плата	78,0	6,1
5.2 відрахування на загальнообов'язкове державне страхування)	15,8	1,2
5.3. нарахування резерву відпусток	6,3	0,5
5.4.витрати на службові відрядження	0,2	0,02
5.5. послуги банку	0,1	0,01
5.6. витрати на придбання канцелярських товарів	0,9	0,07
6. Адміністративні витрати всього	241,1	18,9
6.1.витрати на оплату праці	191,1	15,0
6.2.відшкодування загально-державні статті	42,0	3,3
6.3. нарахування резерву відпусток	8,0	0,6
7. Всього повна собівартість	1330,3	104,6

Головний бухгалтер

Нарожна І.Г.