

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

щодо розрахунків тарифів на плановий період на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, які надаються КП «Обухівводоканал»

Комунальне підприємство «Обухівводоканал» (код ЄДРПОУ25690247) створено для забезпечення населення, установ та підприємств Обухівської міської ради послугами з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення. засновано на комунальній власності територіальної громади Обухівської міської ради. Уповноваженим органом з управління підприємства є виконавчий комітет Обухівської міської ради.

Комунальне підприємство «Обухівводоканал» діє на підставі статуту та ліцензії на право провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення серія АЕ №288000 від 09.06.2015 року.

При формуванні нових тарифів на послуги на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення дотримувалися всіх рекомендацій і норм відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 01.06.2011 року №869 «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги»

Актуальність перегляду скорегованих та діючих тарифів обумовлена наступними об'єктивними причинами:

1. Зростання тарифів на електроенергію та вартості інших матеріальних ресурсів та послуг сторонніх організацій.

В діючому скорегованому тарифі введеному з 10.07.2023 року ціна на електроенергію становить 4,2253грн за 1кВт.год + розподіл 0,97884грн за кВт-год, разом ціна за електроенергію в діючому тарифі 5,20414 грн. за кВт-год. На даний час ціна на електроенергію становить 6,43791 грн. за 1 кВт-год. (4,9874грн.+1,45051грн.) без ПДВ. Ріст ціни становить 23,7%, в грошовому виразі на 1,23377грн. на 1 кВт.-год.

Обухівське водопровідно-каналізаційне підприємство споживає за місяць в середньому 350,0тис.кВт-год., тобто підприємство понесе збиток за місяць 431819,50грн.

(350,0тис.кВт-год x1,23377грн.), а за рік (431819,50грн.x12 м-ців) = **5181834,00грн.**

Ціна на електроенергію в 2024 році прогнозується на збільшення на 62%.

2. Зростання ціни на ПММ:

Ціна на бензин марка А-95 в скорегованому тарифі 42,168грн. за 1 літр без ПДВ, а на теперішній час ціна на бензин 43,037грн. без ПДВ, ріст в грошовому виразі 0,869 грн. на 1 літрі, збиток за місяць становить (717л. x0,869грн.)=717,87грн., а за рік **8614,44 грн.**;

Ціна на дизпаливо в тарифі 42,686грн., на сьогодні ціна на дизпаливо 44,029 грн. ,ріст

становить 1,343 грн, в місяць підприємство понесе збиток на 1512,55грн.,а в рік 18150,60грн.

Ціна на газ в скорегованому тарифі 19,36грн.за 1літр без ПДВ,а на теперішній час ціна газу становить 27,708грн. без ПДВ, ріст ціни складає 8,348 грн.за 1 літр. Підприємство понесе збиток за місяць 10451,70 грн. (1252л.х 8,348грн.), а за рік 125,420,35грн.

Разом по ПММ різниця за рік - 152185,39 грн.

2. Зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб та рівня мінімальної заробітної плати,відповідно до Закону «Про Державний бюджет України на 2024 рік».

В діючому тарифі,який ввівся в дію з 01.11.2021року оплата праці рахувалася по середньому прожитковому мінімуму для працездатних осіб за 2021 рік,який становить 2333грн.,на 2024 рік передбачено бюджетом прожитковий мінімум 3028грн,ріст складає 29,8%.

В зв'язку з більшення сфери обслуговування,а саме приєднання локальних водопровідно-каналізаційних мереж по селах витрати на експлуатацію вагомо збільшилися.

- 4.Значно зросли ціна на матеріали та насосно-силові агрегати та обладнання це зв'язано з відсутністю достатнього власного виробництва,через війну, підприємство змушене проводити закупівлю імпортного насосно-силового обладнання. З метою забезпечення стабільного та якісного надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення перегляд діючих тарифів є вимушеною необхідністю..

Адреса місцезнаходження підприємства: 08703, вул. Київська, 130 в, м. Обухів, Київська область.

Підприємство є юридичною особою має самостійний баланс,розрахунковий рахунок в установі банку, печатку,штамп,бланки зі власною назвою та інші реквізити.

Директор КП «Обухівводоканал» Гаврилюк Володимир Михайлович призначений розпорядженням Обухівської міської ради Київської області,Виконавчого комітету від 29.12.2021 року, №607; головний бухгалтер Малік Валентина Іванівна (наказ на призначення№ 104 від 19.06.2008 року).

Рішенням виконавчого комітету Обухівської міської ради № 512 від 27.10.2021 року комунальному підприємству «Обухівводоканал» було встановлено тарифи на централізоване водопостачання та водовідведення, а введено в дію з 01.11.2021 року, а рішенням виконавчого комітету №195 від 04 липня 2023 року було скореговано тариф по ціні трьох складових,а саме електроенергію,ПММ та гіпохлорит, які діють по теперішній час.

Середня рентабельність по підприємству з послуг централізованого водопостачання та водовідведення становить 2%.

На основі вище викладеного, економічно обгрунтовані планові витрати на одиницю послуг підвищилися у зв'язку із збільшенням цін на електроенергію, ПММ,зростання вартості матеріалів,зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб та мінімальної заробітної плати.

Тариф на централізоване водопостачання та водовідведення

Послуги	Обґрунтований попередній базовий тарифу з 10.07. 2023 року	Скорегований економічно обґрунтований плановий тариф на 2023 рік	% росту
Водопостачання 1 куб.м питної води	39,07 грн/куб.мз ПДВ	51,32 грн/куб.мз ПДВ	31,3%
Водовідведення 1 куб.м стічних вод	15,64 грн/куб.мз ПДВ	20,05 грн/куб.мз ПДВ	28,2%
Разом	54,71 грн/куб.м	71,37 грн/куб.м	30,5%

Головний економіст



Н.О.Богослов

**Структура планових тарифів на послуги централізованого водопостачання та водовідведення КП
«Обухівводоканал»**

№ п/п	Найменування показників	Плановий тариф на послугу з централізованого водопостачання		Плановий тариф на послугу з централізоване водовідведення	
		тис.грн. на рік	грн./м3	тис.грн. на рік	грн./м3
1	Виробнича собівартість в т.ч.	54689,68	39,04	17576,52	14,63
1.1	Прямі матеріальні витрати, в т.ч.	29657,83	21,17	4786,54	3,98
1.1.1	електроенергія	28453,37	20,31	463,85	0,39
1.1.2	Витрати на очищення стічних вод	0,00	0,00	3935,17	3,27
1.1.3	Витрати на реагенти (гіпохлорид,)	487,73	0,35	0,00	0,00
1.1.4	Матері ал и,запчастини,інші матеріали	716,73	0,51	387,52	0,32
1.2	Прямі витрати на оплату праці	11809,80	8,43	5460,96	4,55
1.3	Інші витрати, в тому числі	4383,02	3,13	2377,23	1,98
1.3.1	Відрахування на соціальні заходи	2598,16	1,85	1201,41	1,00
1.3.	Амортизаційні відрахування	1784,86	1,28	1175,82	0,98
1.4	Загальновиробничі витрати, в т.ч. числі	8839,03	6,31	4951,79	4,12
1.4.1	Витрати на оплату праці	3771,74	2,69	2388,00	1,99
1.4.2	Відрахування на соціальні заходи	829,78	0,59	525,36	0,44
1.4.3	Амортизаційні відрахування	0,84	0,01	0,83	0,00
1.4.4	Витрати на податки	2427,98	1,73	0,00	0,00
1.4.5	Інші витрати	1808,69	1,29	2037,60	1,69
2	Адміністративні витрати, в т.ч.	3508,83	2,50	1822,99	1,52
2.1	Витрати на оплату праці	2571,60	1,84	1324,80	1,10
2.2	Відрахування на соціальні заходи	565,75	0,40	291,46	0,24
2.3	Амортизаційні відрахування	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Інші витрати	371,48	0,26	206,73	0,18
3	Витрати на збут в т.ч.	549,16	0,39	279,61	0,23
3.1	Витрати на оплату праці	249,37	0,18	124,72	0,10
3.2	Відрахування на соціальні заходи	54,86	0,04	27,44	0,02
3.3	Амортизаційні відрахування	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Інші витрати	244,93	0,17	127,45	0,11
4	Інші операційні витрати	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Фінансові витрати	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Повна собівартість	58747,67	41,93	19679,12	16,38
7	Розрахунковий прибуток	1174,95	0,84	393,58	0,33
7.1	Податок на прибуток	179,23	0,13	60,04	0,05
7.2	Чистий прибуток,зокрема:	995,72	0,71	333,54	0,28
7.2.1	дивіденти	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.2	резервний фонд(капітал)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.3	На розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.4	Інше використання прибутку	995,72	0,71	333,54	0,28
8	Вартість централізованого водопостачання /водовідведення тис.грн.	59922,62		20072,70	
9	Тариф на централізоване водопостачання/водовідведення грн./м3		42,77		16,71

	тариф на централізоване водопостачання/водовідведення грн./м3 з ПДВ	51,32	20,05
11	Обсяг реалізації тис.м3	1400,83	1200,82

Головний економіст



Н.О.Богослов

ФОРМА РОЗРАХУНКУ
повної собівартості та середньозваженого тарифу на послугу з централізованого водопостачання

(без податку на додану вартість)

№ з/п	Показник	Код рядка	Фактично						Передбачено чинним тарифом		Плановий період	
			попередній до базового 2021 рік		базовий період 2022 рік		усього, тис. грн	грн/куб. м	усього, тис. грн	грн/куб. м	усього, тис. грн	грн/куб. м
			усього, тис. грн	грн/куб. м	усього, тис. грн	грн/куб. м						
A	B	B	1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Виробнича собівартість, усього, зокрема:	001	22940,27	15,82	30074,54	26,22	42509,18	29,51	54689,68	39,04		
1.1	прямі матеріальні витрати, зокрема:	002	10884,22	7,50	12910,58	11,26	22882,55	15,88	29170,10	20,82		
1.1.1	покупна вода	003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.2	покупна вода у природному стані	004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.3	електроенергія	005	9540,07	6,58	11957,47	10,43	22013,52	15,28	28453,37	20,31		
1.1.4	інші прямі матеріальні витрати	006	1344,15	0,92	953,11	0,83	869,03	0,60	716,73	0,51		
1.2	прямі витрати на оплату праці	007	5329,93	3,68	7576,23	6,60	9083,64	6,31	11809,80	8,43		
1.3	інші прямі витрати, зокрема:	008	3065,22	2,11	3597,14	3,14	4095,84	2,84	4870,75	3,48		
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	009	1150,28	0,79	1631,49	1,42	1998,40	1,39	2598,16	1,85		
1.3.2	амортизація основних виробничих засобів та нематеріальних активів, безпосередньо пов'язаних із наданням послуги	010	1810,43	1,25	1805,65	1,58	1585,43	1,10	1784,86	1,28		
1.3.3	інші прямі витрати(Реагенти)	011	104,51	0,07	160,00	0,14	512,01	0,35	487,73	0,35		

5-

1.4	загальновиробничі витрати	012	3660,90	2,53	5990,59	5,22	6447,15	4,48	8839,03	6,31
2	Адміністративні витрати	013	1136,89	0,78	1418,13	1,24	2508,14	1,74	3508,83	2,50
3	Витрати на збут	014	1553,74	1,07	425,93	0,37	965,57	0,67	549,16	0,39
4	Інші операційні витрати	015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Фінансові витрати	016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Усього витрат повної собівартості	017	25630,90	17,62	31918,60	27,83	45982,89	31,92	58747,67	41,93
7	Витрати на відшкодування втрат	018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
8	Планований прибуток	019	0,0	0,0	0,0	0,0	919,66	0,64	1174,95	0,84
8.1	податок на прибуток	020					137,95	0,10	179,23	0,13
8.2	чистий прибуток, зокрема:	021					781,71	0,54	995,72	0,71
8.2.1	дивіденди	022					0,0	0,0	0,00	0,00
8.2.2	резервний фонд (капітал)	023					234,51	0,16	0,00	0,00
8.2.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	024					547,20	0,38	0,00	0,00
8.2.4	інше використання прибутку	025					0,0	0,0	995,72	0,71
9	Вартість водопостачання для споживачів за відповідними тарифами	026	25630,9	17,62	31918,60	27,83	46902,55	32,56	59922,62	42,77
10	Обсяг водопостачання споживачам, усього, зокрема на потреби (тис. куб. м):	027	1454,70		1146,69		1440,70		1400,83	
10.1	населення	028	810,60		736,48		840,19		779,75	
10.2	бюджетних установ та організацій	029	46,20		39,02		53,58		47,46	
10.3	інших споживачів	030	597,90		371,19		546,93		573,62	
10.4	інших водопровідно-каналізаційних господарств	031	0,00		0,00		0,00		0,00	

11	Середньоозважений тариф	032	17,62	27,83	32,56	42,77
----	-------------------------	-----	-------	-------	-------	-------

Директор КП «Обухівводоканал»
(керівник)

В.М.Гаврилук
(ініціали, прізвище)



ФОРМА

розрахунку тарифів на послугу з централізованого водопостачання для споживачів, які є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та/або централізованого водовідведення, та для споживачів, які не є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та/або централізованого водовідведення

(без податку на додану вартість)

№ з/п	Показник	Код рядка	Розрахунок тарифу для суб'єктів господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення		Розрахунок тарифу для інших споживачів		Розрахунок середньозваженого тарифу	
			усього, тис. грн	грн/куб. м	усього, тис. грн	грн/куб. м	усього, тис. грн	грн/куб. м
A	B	B	1	2	3	4	5	6
1	Виробнича собівартість, усього, зокрема:	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	прямі матеріальні витрати, зокрема:	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	покупна вода	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	покупна вода у природному стані	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	електроенергія	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	інші прямі матеріальні витрати	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2	прямі витрати на оплату праці	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	інші прямі витрати, зокрема:	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	єдиний внесок на загальнооб'язкове державне соціальне страхування працівників	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	амортизація основних виробничих засобів та нематеріальних активів, безпосередньо пов'язаних із наданням послуги	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	загальновиробничі витрати	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Адміністративні витрати	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати на збут	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Інші операційні витрати	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Фінансові витрати	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Усього витрат повної собівартості	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00