

Погоджено  
Голова селищної ради  
Олена ПЕТРЕНКО

Затверджено  
Директор КП «Леб'яже»  
Ірина КОСІНСЬКА



Річний план  
господарської діяльності з централізованого водопостачання КП «Леб'яже»  
за 2021-2025рр

№ п/п	Показники	2021 рік куб.м.	2022рік куб.м.	2023 рік куб.м.	2024 рік куб.м.	2025 рік куб.м.
1.	Обсяг реалізації послуг з централізованого водопостачання в т.ч.	21277	32744	33970	34785	35000
	населення	20804	31569	32374	33027	33250
	Бюджетні установи	251	892	1236	1419	1400
	Інші споживачі	222	283	360	339	350
2.	Піднято води	24872	38597	39567	40310	40250
3.	Втрати води і витрати на власне виробництво	3595	5853	5597	5525	5250

**Планова структура тарифу на централізоване водопостачання КП  
«Леб'яже»**

з/п	Статті витрат	Діючий тариф		Плановий тариф	
		Сума, грн	на 1 м.куб	Сума, грн	на 1 м.куб
1	Прямі матеріальні витрати, всього, у тому числі	165956,93	8,00	609703	17,42
	Витрати пов'язані з використанням електроенергії	90537,70	4,36	327703	9,36
	Ремонт насосів, витрати на паливо-мастильні матеріали, запасні частини	24000,00	1,16	49000	1,4
	Амортизація	1996,11	0,10	-	-
	Витрати на дозвільні документи	21000,00	1,01	100000	2,86
	Податки	17940,64	0,87	90000	2,57
	Витрати на хімічний аналіз води	10482,48	0,50	43000	1,23
1.2.	Прямі витрати на оплату праці, всього, у тому числі	122185,44	5,89	239520	6,84
	Основна заробітна плата	100152,00	4,83	192000	5,49
	Внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	22033,44	1,06	47520	1,35
2	Адміністративні витрати	227071,86	10,95	431692	12,33
	Витрати на оплату праці	180273,60	8,69	345600	9,87
	Внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	39660,19	1,91	76032	2,17
	Використання електроенергії	7138,07	0,35	10060	0,29
3	Витрати на збут	35133,81	1,70	127120	3,63
	Витрати на оплату праці	25038,00	1,21	96000	2,74
	Внески на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	5508,36	0,27	21120	0,60
	Матеріальні витрати	1599,45	0,08	2000	0,06
	Послуги банку %	2988,00	0,14	8000	0,23
	Всього	550348,04	26,54	1408035	40,22
	Рентабельність %			0	0
	Плановий прибуток			0	0
	Обсяг реалізації послуг, м <sup>3</sup>			35000	
	Собівартість 1м <sup>3</sup> , грн			40,22	
	ПДВ				8,04
	<b>Тариф на централізоване водопостачання грн/м<sup>3</sup> з ПДВ</b>				<b>48,26</b>

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ПРЯМИХ ВИТРАТ  
НА ВОДОПОСТАЧАННЯ**

**1. Витрати електричної енергії на водопостачання:**

Відповідно до річного плану господарської діяльності підприємства з централізованого водопостачання по КП «Леб'яже» на 2025 рік запланований обсяг реалізації води 35000 м<sup>3</sup>. На підйом води заплановані витрати електричної енергії 40290 кВт, тариф на електроенергію становить 8,383312 грн/кВт (без ПДВ)

Витрати електричної енергії становитимуть:

$$40290 \text{ кВт} * 8,383312 \text{ грн/кВт} = 337763 \text{ грн}$$

**2. Прямі витрати на оплату праці:**

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет на 2024» з 01.04.2024 року мінімальна заробітна плата становить 8000,00 грн, у погодинному розмірі – 48,00 грн.

На підприємстві працює два машиніста насосних установок також на одного з них покладено обов'язки слюсара. Згідно штатного розпису посадовий оклад машиніста насосної установки становить 6000,00 грн (в умовах неповного робочого часу), слюсара 0,5 ставки — 4000,00 грн

Стаття витрат	Централізоване водопостачання
	Сума
Основна заробітна плата виробничих робітників	192000,00
Нарахування ЄСВ на заробітну плату	47520,00
<b>Усього прямих витрат на оплату праці</b>	<b>239520,00</b>

Основна заробітна плата машиністів:

$$12 * 10000,00 = 120000,00 \text{ грн}$$

$$\text{Єдиний соціальний внесок } 22\%. 120000,00 * 22\% = 26400,00 \text{ грн}$$

$$12 * 6000,00 = 72000,00 \text{ грн}$$

$$\text{Єдиний соціальний внесок } 22\% 72000,00 * 22\% = 15840,00 \text{ грн}$$

$$\text{Доплата ЄСВ} — 5280,00 \text{ грн}$$

**Всього заробітна плата 192000,00 грн ЄСВ -47520,00 грн**

**3. Податкове зобов'язання з рентної плати**

Витрати по водопостачанню у сумі:

$$1. \text{Плата за користування надрами} — 72424 \text{ грн}$$

$$2. \text{Збір за спец використання поверхневих та підземних вод} — 17576 \text{ грн}$$

$$\text{Всього: } 90000,00 \text{ грн}$$

**4. Аналіз води**

Згідно договору № Р-4/16.8 від 05.01.2024 року заключеним з Державною установою «Харківським обласним центром контролю та профілактики хвороб Міністерства охорони здоров'я України» вартість послуги становить — 42603,98 грн. Заплановані витрати на проведення лабораторного дослідження води на 2025 рік становить — 43000 грн

**5. Витрати на дозвільні документи**

Витрати на виготовлення документації по дозволу на спеціальне водокористування заплановані у сумі 100000 грн

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА  
ДО РОЗРАХУНКУ АДМІНІСТРАТИВНИХ ВИТРАТ**

Стаття витрат	Централізоване водопостачання
	Сума, грн
Основна заробітна плата апарату управління	345600,00
Нарахування на заробітну плату апарату управління	76032,00
<b>Усього адміністративних витрат</b>	<b>421632,00</b>

**1. Заробітна плата директора**

12\*16000,00=192000,00 грн

Єдиний соціальний внесок 22%. 192000,00\*22%= 42240,00 грн

**2. Заробітна плата головного бухгалтера**

12\*12800,00=153600,00

Єдиний соціальний внесок 22%. 153600,00\*22%= 33792,00 грн

**Всього заробітна плата адмінперсоналу 345600,00 грн ЄСВ -76032,00грн**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА  
ДО РОЗРАХУНКУ ВИТРАТ НА ЗБУТ**

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет на 2024» з 01.04.2024 року мінімальна заробітна плата становить 8000,00 грн, у погодинному розмірі – 48,00 грн. Витрати на збут включають заробітну плату контролера

Стаття витрат	Централізоване водопостачання
	Сума, грн
Основна заробітна плата контролера	96000,00
Нарахування на заробітну плату контролера	21120,00
<b>Усього витрат на збут</b>	<b>117120,00</b>

**1. Заробітна плата контролера**

12\*8000,00=96000,00 грн

Єдиний соціальний внесок 22%. 96000,00\*22%= 21120,00 грн

**Всього заробітна плата контролера 96000,00 грн ЄСВ — 21120,00грн**

**2. Матеріальні витрати (папір, канцтовари, тонер)**

Папір 5уп.\*220 грн=1100 грн

Тонер 2\*200грн=400 грн

Канцтовари — 500 грн

**3. Послуги банку та поштові витрати**

Витрати на оплату розрахунково-касового обслуговування та інших послуг банку, витрати на послуги Нової пошти та Укрпошти — 8000 грн

Директор КП «Леб'яже»



Григорина КОСІНСЬКА