

Обґрунтування

щодо зміни тарифу на теплову енергію і послуги з постачання теплової енергії.

Комунальне підприємство «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради

м.Боярка, вул. Незалежності,9

(повне найменування, місцезнаходження суб'єкта господарювання)

Ліцензія на виробництво теплової енергії серія АЕ № 522270 від 30.10.2014

Ліцензія на транспортування теплової енергії серія АЕ № 522271 від 30.10.2014

Ліцензія на постачання теплової енергії серія АЕ № 522272 від 30.10.2014

Ліцензія на виробництво теплової енергії з використанням нетрадиційних джерел енергії серія АЕ № 642527 від 23.04.2015

(види господарської діяльності, серії, номери та дати видачі ліцензій суб'єкта господарювання)

Аналіз фінансово-економічного стану комунального підприємства «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради, що здійснює діяльність у сфері виробництва, транспортування та постачання теплової енергії, послуги з постачання теплової енергії населенню, бюджетним установам та іншим споживачам, свідчить про його фінансову нестабільність.

КП «Києво-Святошинська тепломережа» КОР повідомляє, що реальний збиток за послуги з теплопостачання в 2021 році склав 25753,4 тис. грн. Однак, за рахунок відшкодування різниці в тарифах з державного бюджету в розмірі 8758,4 тис. грн. та фінансової допомоги з обласного бюджету в розмірі 4000 тис.грн., що були отримані підприємством у грудні 2021р., фактичний збиток за послуги з теплопостачання в 2021 році склав 12995 тис.грн.

Збитковість діяльності комунального підприємства пов'язана з низьким рівнем відшкодування діючими тарифами для населення фактичної собівартості послуг. Рівень відшкодування середньозваженим тарифом собівартості послуг теплопостачання для населення станом на 01.01.2022 року складає – 44 %.

Відповідно до п. 7 Рішення Київської обласної ради № 132-06-VIII від 21.10.2021 «Про встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії комунальному підприємству Київської обласної ради «Переяслав-Хмельницьктепломережа», комунальному підприємству «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради», тарифи на послуги з постачання теплової енергії для населення в період з 15 жовтня 2021 по 15 квітня 2022 р. застосовуються на рівні, що діяв протягом опалювального сезону 2020/2021. Відповідно до Рішення Київської обласної ради від 12.05.2022 р. № 244-10-VIII «Про деякі питання щодо введення в дію тарифів на теплову енергію» двоставкові тарифи на послуги з постачання теплової енергії, встановлені пунктом 5 рішення Київської обласної ради від 21.10.2021 № 132-06-VIII вводяться в дію через один місяць після припинення або скасування правового режиму воєнного стану на всій території України або на території Київської області.

Таким чином, протягом опалювального сезону 2021/2022 р. підприємство застосовувало тариф на послуги з постачання теплової енергії населенню, затверджений Постановою НКРЕКП № 1101 від 09.06.2016 на рівні 1299,00 грн/Гкал з ПДВ. З 16 квітня 2022 року підприємство не застосовує двоставковий тариф, затверджений Рішенням Київської обласної ради № 132-06-VIII від 21.10.2021.

Через невідповідність тарифів зростає різниця в тарифах та відповідно кредиторська заборгованість підприємства.

Зростання вартості води, стоків, вартості матеріалів, підвищення рівня мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму, зміни обсягів реалізації теплової енергії, технічне переоснащення об'єктів, - це всі показники, які зазнали суттєвих змін впродовж даного періоду часу і відповідно інші статті витрат тарифу потребують приведення до відповідного рівня, шляхом перегляду тарифів, що дасть можливість підприємству забезпечити виконання своїх зобов'язань перед споживачами, перед працівниками, перед державою та здійснювати беззбиткову діяльність.

Діючі тарифи по КП «Києво-Святошинська тепломережа» КОР :

1. для категорії споживачів «населення»:

1.1. тариф, що діяв протягом опалювального сезону 2021/2022 та застосовується на період дії воєнного стану відповідно до Рішення Київської обласної ради від 12.05.2022 р. № 244-10-VIII:

- на послугу з постачання теплової енергії (тарифи встановлені Рішенням КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021):

з будинковими приладами обліку теплової енергії – 1299,00 грн/Гкал з ПДВ;
без будинкових приладів обліку теплової енергії – 41,89 грн/м² з ПДВ.

- на теплову енергію – 1287,89 грн/Гкал з ПДВ

1.2. тариф, що введеться в дію через один місяць після припинення або скасування правового режиму воєнного стану на всій території України або на території Київської області відповідно до Рішення Київської обласної ради від 12.05.2022 р. № 244-10-VIII:

- одноставковий тариф на теплову енергію – 2533,74 грн/Гкал (без ПДВ)

- двоставковий тариф:

• для потреб населення, що мешкає в будинках, які обладнані вузлами обліку теплової енергії:

умовно-змінна частина двоставкового тарифу на послугу з постачання теплової енергії – 1524,22 грн/Гкал (з ПДВ);

умовно-постійна частина двоставкового тарифу на послугу з постачання теплової енергії (абонентська плата на одиницю теплового навантаження) – 243745,01 грн/Гкал/год (з ПДВ);

• для потреб населення, що мешкає в будинках, які не обладнані вузлами обліку теплової енергії:

умовно-змінна частина двоставкового тарифу на послугу з постачання теплової енергії – 1524,22 грн/Гкал (з ПДВ);

умовно-постійна частина двоставкового тарифу на послугу з постачання теплової енергії (абонентська плата на одиницю теплового навантаження) – 238234,59 грн/Гкал/год (з ПДВ).

2. для категорії споживачів «бюджетні організації та установи» (тарифи встановлені Рішенням Київської обласної ради від 21.10.2021 № 132-06-VIII) – 4429,64 грн/Гкал з ПДВ.

3. для категорії споживачів «інші споживачі» (тарифи встановлені Рішенням Київської обласної ради від 21.10.2021 № 132-06-VIII) – 6070,76 грн/Гкал з ПДВ.

Керуючись Законом України «Про житлово-комунальні послуги» від 09.11.2017 № 2189-VIII, Постановою Кабінету Міністрів України від 01.06.2011

№ 869 «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на комунальні послуги», КП «Києво-Святошинська тепломережа» КОР здійснило формування економічно обґрунтованих тарифів на теплову енергію (виробництво, постачання та транспортування) та послугу з постачання теплової енергії на плановий період тривалістю 12 місяців,- з 01 жовтня 2022 року по 30 вересня 2023 року.

Основними причинами перегляду тарифів є:

Зміна обсягів виробництва, -

Плановий річний обсяг виробництва сформовано з урахуванням фактичних обсягів виробництва за 5 останніх років.

Зростання вартості природного газу на 60% для інших споживачів та підвищення вартості послуг з розподілу природного газу.

Для розрахунку витрат на природний газ врахована ціна для населення 6183,33 грн. без ПДВ за 1000 м3, для бюджетних установ 13658,33 грн. без ПДВ за 1000 м3 та інших споживачів в розмірі 31937,92 грн. без ПДВ за 1000 м3 (без урахування тарифів на транспортування та розподілу природного газу). Всього ціна газу з урахуванням тарифу на послуги транспортування та коефіцієнту, який застосовується при замовленні на добу становить :

для населення – 7583,89 грн. за 1000 куб.м. з ПДВ;

для бюджетних установ– 16553,89 грн. за 1000 куб.м. з ПДВ;

для інших споживачів – 38489,40 грн. за 1000 куб.м. з ПДВ.

Крім того, за розподіл природного газу газорозподільною системою:

АТ «КИЇВГАЗ» - 320 грн. без ПДВ за 1000 м3 (384 грн. з ПДВ);

АТ «КИЇВОБЛГАЗ» - 1490 грн без ПДВ за 1000 м3 (1788 грн. з ПДВ).

Для розрахунку витрат на електроенергію врахована середня ціна електричної енергії, що склалася на підприємстві за шість календарних місяців, що передують місяцю подання розрахунків тарифів на плановий період (грудень 2021р-травень 2022р) і становить 4,42 грн. без ПДВ за 1кВт.год.

Підвищення розміру мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму

Витрати на оплату праці на плановий період розраховані виходячи з розміру прожиткового мінімуму на працездатну особу , відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік», Галузевої угоди, положень Колективного договору та діючих штатних розписів підприємства

Зміна ставок екологічного податку

Значно підвищено ставку екологічного податку за викиди в атмосферу двоокису вуглецю стаціонарними джерелами з 10 грн./т. до 30 грн./т.

Підвищення вартості паливно-мастильних матеріалів,-

Витрати на ПММ розраховано виходячи з фактичного пробігу автотранспортних засобів за базовий період та з урахуванням середньої ціни на пальне по області.

Витрати на матеріали та проведення ремонтів

Обсяг робіт визначено відповідно до дефектних актів, затверджених графіків планово-попереджувальних ремонтів . У витратах враховано виключно вартість матеріалів, що необхідні для проведення ремонтних робіт на виробничих об'єктах підприємства.

Амортизаційні витрати,-

У собівартості складова тарифу «амортизаційні відрахування» становить 3%,- зростання за рахунок технічного переоснащення об'єктів підприємства. Витрати

розраховано відповідно до вимог Податкового кодексу України вартості основних засобів станом на 01.04.2021 року.

Плановий прибуток

Відповідно до 12¹. Порядок № 869 у тарифах на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання враховані обігові кошти за рахунок планованого прибутку в обсязі, що не перевищує 4 відсотків повної планованої собівартості теплової енергії з урахуванням відшкодування витрат з податку на прибуток.

До тарифів на теплову енергію, її виробництва, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії не включаються витрати, які входять до складу плати за абонентське обслуговування.

За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію для населення становить 2578,84 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії - 1926,01 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 617,62 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 35,21 грн /Гкал без ПДВ.

Плановий одноставковий тариф на послуги з постачання теплової енергії для населення - 3094,61 грн. /Гкал. з ПДВ.

Двоставковий тариф на послугу з постачання теплової енергії для населення:

Умовно-змінна частина – 1516,32 гривень/Гкал з ПДВ

Умовно-постійна частина - 251933,28 (гривень/Гкал/год) з ПДВ

Для будівель, в яких встановлено вузли комерційного обліку:

Теплове навантаження житлових будинків – 5,5239 Гкал/год

Питоме теплове навантаження системи опалення – 0,00005192 Гкал/год/на 1 кв.метр.

Для будівель, в яких не встановлено вузли комерційного обліку

Питоме споживання теплової енергії для забезпечення послугою з постачання теплової енергії у житлових будинках без будинкових приладів обліку Гкал/м² на опалювальний період 176 діб - 0,156.

Теплове навантаження житлових будинків – 2,4777 Гкал/год

Питоме теплове навантаження системи опалення - 0,00008142 Гкал/г/ на 1 кв.метр.

За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію становить:

- для бюджетних установ - 3734,31 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії - 3081,48 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 617,62 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 35,21 грн /Гкал без ПДВ.

- для інших споживачів - 7041,49 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії - 6388,66 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 617,42 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 35,21 грн /Гкал без ПДВ.

- Тарифи на послуги з постачання теплової енергії**
- для бюджетних установ - **4481,17** грн /Гкал. з ПДВ
 - для інших споживачів - **8449,79** грн за Гкал з ПДВ

Зміна планових тарифів відносно діючих та затверджених Рішенням КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021 наведені в таблиці.

Категорія споживачі	Діючий тариф, грн. з ПДВ за 1 Гкал	Тариф згідно Рішення КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021, грн. з ПДВ за 1 Гкал	Плановий тариф, грн. з ПДВ за 1 Гкал	% підвищення
Населення	1299,00	3040,49	3094,61	відносно діючого 138,2% відносно тарифу згідно Рішення КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021 - 1,8%
Бюджет	4429,64	4429,64	4481,17	1,2%
Інші споживачі	6070,76	6070,76	8449,79	39,2 %

Адміністрація

Структура тарифу на теплову енергію для населення

Без ПДВ

№ з/п	Показники	Всього на теплову енергію		%	На виробництво теплової енергії		На транспортування теплової енергії		На постачання теплової енергії	
		тис.грн за рік	грн/Гкал		тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1,00	Виробнича собівартість, у т. ч.:	35989,11	2348,04	91,1%	30546,47	2249,27	8875,40	322,72	496,14	32,37
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	20970,95	1368,21	53,1%	19484,75	1527,58	5412,07	96,77	3,04	0,20
1.1.1	витрати на придбання палива	18708,74	1220,61	47,3%	18708,74	1220,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на втрати в Т/М				-3928,90	-256,33	3928,90	256,33		
1.1.2	витрати на електроенергію	1760,89	114,89	4,5%	483,32	31,53	1277,57	83,35	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	58,94	3,85	0,1%	58,94	3,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	прямі витрати на оплату праці	7562,45	493,40	19,1%	5007,19	326,68	2182,80	142,41	372,47	24,30
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	3962,38	258,52	10,0%	2985,60	194,79	894,83	58,38	81,94	5,35
1.3.2	амортизаційні відрахування	1483,13	96,76	3,8%	1258,27	82,09	224,86	14,67	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	815,51	53,21	2,1%	625,75	40,83	189,76	12,38	0,00	0,00
1.4	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	3493,33	227,92	8,8%	3068,93	200,23	385,71	25,16	38,69	2,52
1.4.1	витрати на оплату праці	2437,17	159,01		2141,08	139,69	269,10	17,56	26,99	1,76
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	536,18	34,98		471,04	30,73	59,20	3,86	5,94	0,39
1.4.3	інші витрати	215,54	14,06		189,35	12,35	23,80	1,55	2,39	0,16
	матеріальні витрати	300,29	19,59		263,80	17,21	33,16	2,16	3,33	0,22
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	2055,37	134,10	5,2%	1805,67	117,81	226,94	14,81	22,76	1,49
2.1	витрати на оплату праці	1313,98	85,73		1154,34	75,31	145,08	9,47	14,55	0,95
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	289,07	18,86		253,96	16,57	31,92	2,08	3,20	0,21
	амортизація	28,43	1,85		24,97	1,63	3,14	0,20	0,31	0,02
2,3	інші витрати	96,53	6,30		84,80	5,53	10,66	0,70	1,07	0,07
	матеріальні витрати	327,37	21,36		287,60	18,76	36,15	2,36	3,63	0,24
3	Інші операційні витрати	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
4	Фінансові витрати	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00
5	Повна собівартість	38044,48	2482,13	96,3%	28423,24	1854,415	9102,34	593,86	518,90	33,855
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1482,21	96,70	3,7%	1097,36	71,59	364,09	23,75	20,76	1,35
7.1	податок на прибуток	226,10	14,75		167,39	10,92	55,54	3,62	3,17	0,207
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00
8	Вартість теплової енергії за відповідними	39526,69	2578,84	100%	29520,59	1926,01	9466,44	617,62	539,66	35,21
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, :		2578,84			1926,01		617,62		35,21
9.1	паливна складова		1220,61			1220,61				
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1358,22							
10	Паливна складова, %		47,33							
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		52,67							
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	15327,33	15327,33		15327,33		15327,33		15327,33	
13	Рівень рентабельності, %		3,90			3,86		4,00		4,00

ПДВ		515,77			385,20		123,52		7,04
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		3094,61			2311,21		741,14		42,25

Структура тарифу на теплову енергію для бюджетних установ

Без ПДВ

№ з/п	Показники	Всього витрат		На виробництво теплової енергії		На транспортування теплової енергії		На постачання теплової енергії	
		тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал
1	2	3	4	3	4	3	4	3	4
1,00	Виробнича собівартість, у т. ч.:	49853,18	3463,35	41052,01	3108,26	8335,23	579,06	465,94	32,37
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	35749,05	2483,52	30663,51	2386,56	5082,68	353,10	2,86	0,20
1.1.1	витрати на придбання палива	33624,52	2335,93	33624,52	2335,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на витрати в Т/М	0,00		-3689,79	-256,33	3689,79	256,33		
1.1.2	витрати на електроенергію	1653,72	114,89	453,90	31,53	1199,81	83,35	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	55,36	3,85	55,36	3,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	прямі витрати на оплату праці	7102,19	493,40	4702,45	326,68	2049,95	142,41	349,80	24,30
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	3721,22	258,52	2803,90	194,79	840,37	58,38	76,96	5,35
1.3.2	амортизаційні відрахування	1392,86	96,76	1181,69	82,09	211,17	14,67	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	765,87	53,21	587,67	40,83	178,21	12,38	0,00	0,00
1.4	загальновиробничі витрати, у т. ч.:	3280,72	227,92	2882,15	200,23	362,24	25,16	36,33	2,52
1.4.1	витрати на оплату праці	2288,84	159,01	2010,78	139,69	252,72	17,56	25,35	1,76
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	503,55	34,98	442,37	30,73	55,60	3,86	5,58	0,39
1.4.3	інші витрати	202,42	14,06	177,83	12,35	22,35	1,55	2,24	0,16
	матеріальні витрати	282,01	19,59	247,75	17,21	31,14	2,16	3,12	0,22
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	1930,28	134,10	1695,77	117,81	213,13	14,81	21,38	1,49
2.1	витрати на оплату праці	1234,01	85,73	1084,09	75,31	136,25	9,47	13,67	0,95
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	271,48	18,86	238,50	16,57	29,98	2,08	3,01	0,21
	амортизація	26,70	1,85	23,45	1,63	2,95	0,20	0,30	0,02
2.3	інші витрати	90,65	6,30	79,64	5,53	10,01	0,70	1,00	0,07
	матеріальні витрати	307,44	21,36	270,09	18,76	33,95	2,36	3,40	0,24
3	Інші операційні витрати	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
4	Фінансові витрати	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
5	Повна собівартість	51783,46	3597,45	42747,78	2969,73	8548,36	593,86	487,32	33,85
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1970,07	136,86	1608,64	111,75	341,93	23,75	19,49	1,35
7.1	податок на прибуток	300,52	20,88	245,39	17,05	52,16	3,62	2,97	0,21
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
8	Вартість теплової енергії за відпові	53753,53	3734,31	44356,42	3081,48	8890,30	617,62	506,81	35,21
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, у т.ч.:		3734,31		3081,48		617,62		35,21
9.1	паливна складова		2335,93						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1398,38						
10	Паливна складова, %		62,55						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		37,45						
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	14394,49	14394,49	14394,49		14394,49	14394,49	14394,49	
13	Рівень рентабельності, %		3,80		3,76		4,00		4,00

ПДВ		746,86		616,30		123,52		7,04
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		4481,17		3697,78		741,14		42,25

Структура тарифу на теплову енергію для інших споживачів

Без ПДВ

№ з/п	Показники	Всього витрат		На виробництво теплової енергії		На транспортування теплової енергії		На постачання теплової енергії	
		тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал	тис.грн за рік	грн/Гкал
1	2	3	4	3	4	3	4	3	4
1.00	Виробнича собівартість, у т. ч.:	1837,60	6655,59	1668,79	6300,49	159,88	579,06	8,94	32,37
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	1567,07	5675,76	1469,53	5578,79	97,49	353,10	0,05	0,20
1.1.1	витрати на придбання палива	1526,32	5528,16	1526,32	5528,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на витрати в Т/М			-70,77	-256,33	70,77	256,33		
1.1.2	витрати на електроенергію	31,72	114,89	8,71	31,53	23,01	83,35	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	1,06	3,85	1,06	3,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	прямі витрати на оплату праці	136,23	493,40	90,20	326,68	39,32	142,41	6,71	24,30
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	71,38	258,52	53,78	194,79	16,12	58,38	1,48	5,35
1.3.2	амортизаційні відрахування	26,72	96,76	22,67	82,09	4,05	14,67	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	14,69	53,21	11,27	40,83	3,42	12,38	0,00	0,00
1.4	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	62,93	227,92	55,28	200,23	6,95	25,16	0,70	2,52
1.4.1	витрати на оплату праці	43,90	159,01	38,57	139,69	4,85	17,56	0,49	1,76
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	9,66	34,98	8,49	30,73	1,07	3,86	0,11	0,39
1.4.3	інші витрати	3,88	14,06	3,41	12,35	0,43	1,55	0,04	0,16
	матеріальні витрати	5,41	19,59	4,75	17,21	0,60	2,16	0,06	0,22
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	37,02	134,10	32,53	117,81	4,09	14,81	0,41	1,49
2.1	витрати на оплату праці	23,67	85,73	20,79	75,31	2,61	9,47	0,26	0,95
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	5,21	18,86	4,57	16,57	0,57	2,08	0,06	0,21
	амортизація	0,51	1,85	0,45	1,63	0,06	0,20	0,01	0,02
2.3	інші витрати	1,74	6,30	1,53	5,53	0,19	0,70	0,02	0,07
	матеріальні витрати	5,90	21,36	5,18	18,76	0,65	2,36	0,07	0,24
3	Інші операційні витрати	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
4	Фінансові витрати	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
5	Повна собівартість	1874,63	6789,69	1701,31	6161,97	163,97	593,86	9,35	33,85
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	69,52	251,81	62,59	226,70	6,56	23,75	0,37	1,35
7.1	податок на прибуток	10,61	38,41	9,55	34,58	1,00	3,62	0,06	0,21
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
8	Вартість теплової енергії за від	1944,15	7041,49	1763,90	6388,66	170,52	617,62	9,72	35,21
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал,:		7041,49		6388,66		617,62		35,21
9.1	паливна складова		5528,16						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1513,33						
10	Паливна складова, %		78,51						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		21,49						
10	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	276,099	276,10	276,10	276,10	276,10	276,10	276,10	276,10
11	Рівень рентабельності, %		3,71		3,68		4,00		4,00

ПДВ		1408,30		1277,73		123,52		7,04
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		8449,79		7666,40		741,14		42,25

[illegible]

14.	Собівартість одиниці теплової енергії (рядок 12 + рядок 13) : рядок 1)	грівень/Гкал	1231,14	2482,13	1263,60	1218,53	2352,14	1245,31	5597,14	1192,54
15.	Планований прибуток*	тис.гривень	3521,80	1482,21	х	1482,21	х	1970,07	69,52	69,52
16.	Вартість теплової енергії (рядок 12 + рядок 13 + рядок 15) Одноставковий тариф за 1 Гкал теплової енергії без податку на додану вартість (рядок 16 - рядок 1)	тис.гривень	40453,43	39526,69	19367,65	20159,04	33857,92	19895,61	1545,37	398,78
17.	Одноставковий тариф за 1 Гкал теплової енергії з податком на додану вартість	грівень/Гкал	х	2578,84	х	х	х	х	7041,49	х
18.	Додатковий тариф на теплову енергію без податку на додану вартість	грівень/Гкал	х	3094,61	х	х	х	х	8449,79	х
19.	Додатковий тариф на теплову енергію без податку на додану вартість:	грівень/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
19.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	1825,82	1263,60	1263,60	х	2352,14	2352,14	5597,14	х
19.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	2575874,615	2519332,80	х	2519332,80	2632600,07	2632600,07	2738894,87	2738894,87
20.	Додатковий тариф на теплову енергію з податком на додану вартість:	грівень/Гкал	х	1516,32	1516,32	х	2822,57	2822,57	6716,57	х
20.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	2190,99	х	х	х	х	х	х	х
20.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	3091049,54	3023199,36	х	3023199,36	3159120,08	3159120,08	3286673,85	3286673,85
Послуга з постачання теплової енергії										
21.	Доставковий тариф на послугу з постачання теплової енергії без податку на додану вартість:	грівень/Гкал	2578,84	1263,60	х	1315,24	х	х	х	х
21.1	для будівель, в яких встановлено вузли комерційного обліку:	грівень/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
21.1.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	1263,60	1263,60	х	х	х	х	х	х
21.1.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	х	х	х	209944,40	х	х	х	х
	Гру/Гкал	грінь/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
21.2	для будівель, в яких не встановлено вузли комерційного обліку:	грівень/Гкал	0,156	0,156	х	х	х	х	х	х
21.2.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	1263,60	1263,60	х	х	х	х	х	х
21.2.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	209944,40	х	х	209944,40	х	х	х	х
22.	Доставковий тариф на послугу з постачання теплової енергії з податком на додану вартість:	грівень/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
22.1	для будівель, в яких встановлено вузли комерційного обліку:	грівень/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
22.1.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	1516,32	1516,32	х	251933,28	х	х	х	х
22.1.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	251933,28	х	х	х	х	х	х	х
22.2	для будівель, в яких не встановлено вузли комерційного обліку:	грівень/Гкал	х	х	х	х	х	х	х	х
22.2.1	умовно-змінна частина	грівень/Гкал	1516,32	1516,32	х	х	х	х	х	х
22.2.2	умовно-постійна частина (абонентська плата)	грівень/(Гкал/г)	251933,28	х	х	251933,28	х	х	х	х