



**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКА ТЕПЛОМЕРЕЖА»
КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ**

08151 м. Боярка
вул. Незалежності, 9
тел. (04598) 40 – 308
факс (04598) 40 – 411

«Райффайзен Банк Аваль»
м. Київ
р/рах. 26001100156
МФО 380805, код 23576122

Обумовленість підвищення тарифів на теплову енергію

Комунальне підприємство «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради є юридичною особою, яка створена відповідно до чинного законодавства України, здійснює свою господарську діяльність з урахуванням порядку та обмежень, встановлених Засновником - Київською обласною радою.

Підприємство створене з метою забезпечення житлово-комунальними послугами споживачів усіх категорій. Основна діяльність - надання послуг з теплопостачання населенню, бюджетним установам та іншим споживачам. Основний споживач - I категорія споживачів (населення).

Встановлення тарифів на теплову енергію та послуги з централізованого опалення для підприємства здійснювалось Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг починаючи з грудня 2010 року.

Діючі тарифи:

тариф на теплову енергію для населення (грн/Гкал без ПДВ) згідно:

постанови НКРЕКП № 1028 від 09.06.2016 р. -1073,24 грн/Гкал.;

тариф на послуги з централізованого опалення для населення (грн/Гкал без ПДВ) згідно:

постанови НКРЕКП № 1101 від 09.06.2016 р. -1082,50 грн/Гкал.;

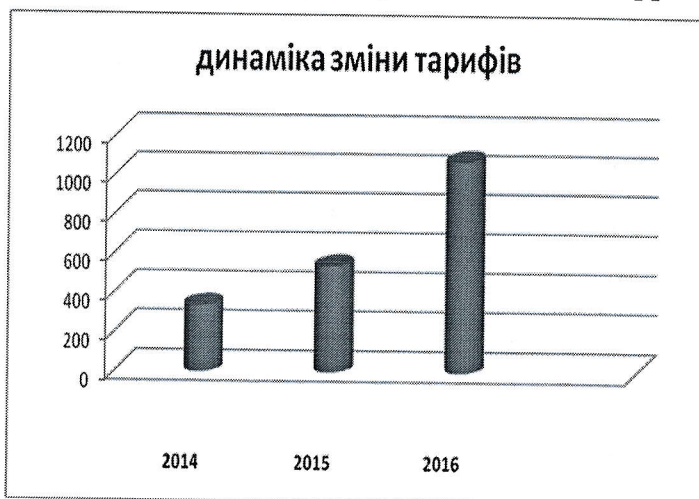
згідно постанови НКРЕКП № 2439 від 29.12.2016 р. - бюджетні установи 1129,44 грн/Гкал без ПДВ.;

постанови НКРЕКП № 151 від 01.02.2017 р. 1438,82 грн/Гкал. для інших підприємств

Комісією припинено регулювання діяльності підприємства, в зв'язку з набранням чинності з 19.05.2017 року Постанови НКРЕКП № 308 від 22.03.2017, якою внесено зміни до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності у сфері теплопостачання.

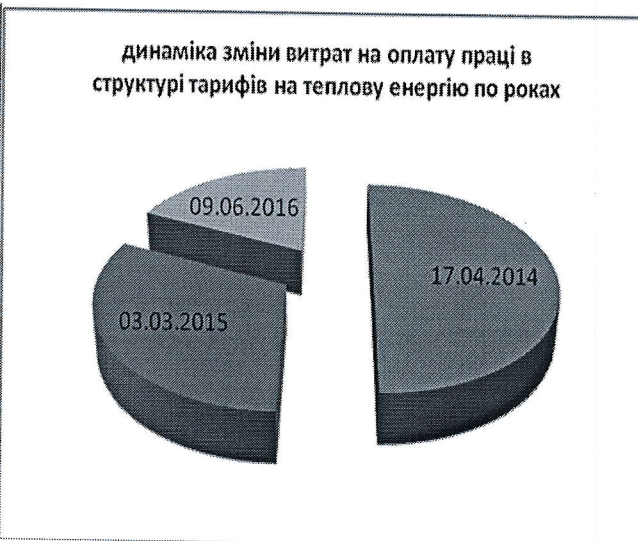
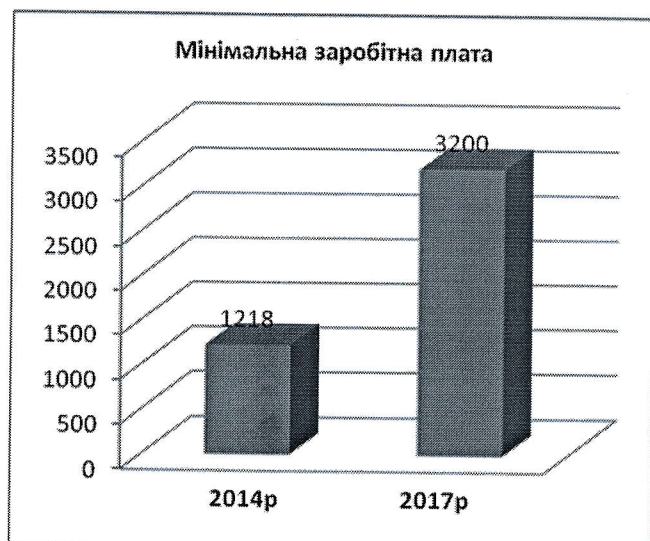
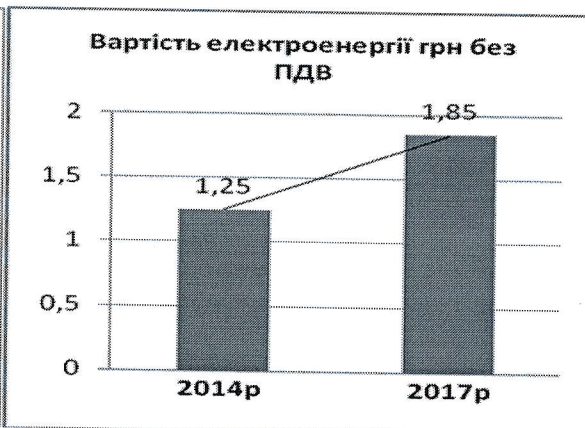
З 01 січня 2011 року тарифи на теплову енергію для населення по червень 2014 року не змінювались. Впродовж 2014-2017 років, в зв'язку зі зростанням вартості природного газу, електроенергії, проводилось коригування окремих статей витрат тарифів, встановлених на базі отриманих висновків ДЦ від 31 березня 2010 року.

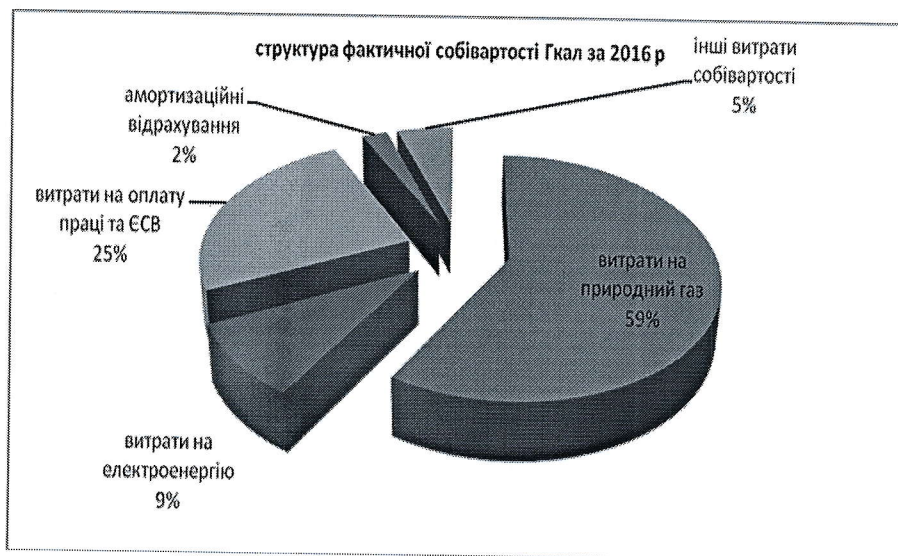
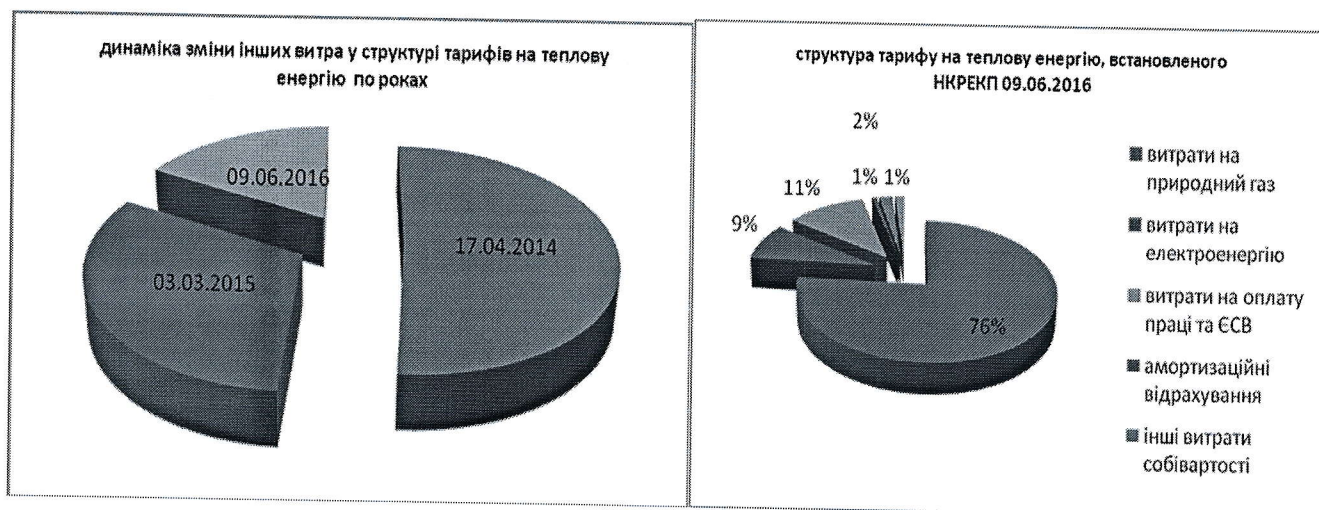
Динаміка зміни тарифів впродовж 2014-2016 рр.



Основна витратна частина – витрати на природний газ, яка різко змінювалась впродовж 2014-2016 років, в зв'язку з підвищенням вартості природного газу і проведенням коригування даної статті витрат; решта складових тарифу таких змін не зазнавали.

Зростання вартості води, стоків, вартості матеріалів, підвищення рівня мінімальної заробітної плати, зміни обсягів реалізації теплової енергії впродовж 2014-2017 рр., 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.





Фактична середньозважена собівартість теплової енергії та послуг з централізованого опалення станом на 01.07.2017 року – 1522,12 грн/Гкал

Рівень відшкодування фактичних витрат встановленим тарифом – 70%.

Формування тарифів на 2018 р. здійснено з урахуванням витрат за кожним видом ліцензованої діяльності, зокрема пов'язаних з виробництвом, транспортуванням, постачанням теплової енергії, послуги з централізованого опалення. Калькулювання планованих витрат, що включаються до повної собівартості здійснено у розрахунку на рік.

Корисний відпуск

з урахуванням вихідних даних:

норми річної витрати теплоти на опалення 1 кв.м загальної площі опалювальних будинків,

помісячна температура зовнішнього повітря,

кількість днів опалювального періоду,

теплове навантаження об'єктів споживання теплової енергії,

урахування фактичного обсягу споживання за приладами обліку.

Витрати операційної діяльності включають:

до складу виробничої собівартості включено

прямі матеріальні витрати:

- витрати на придбання палива та електричної енергії для технологічних потреб, що визначаються виходячи з планованого обсягу виробництва теплової енергії, норм питомих витрат паливно-енергетичних ресурсів, з урахуванням ціни природного газу та електроенергії 2 класу напруги, станом на листопад 2017р.

- витрати на холодну воду для технологічних потреб, зокрема підживлення регенерація фільтрів, гідравлічні випробування власних теплових мереж і обладнання...) та водовідведення;

- інші прямі матеріальні витрати, пов'язані з використанням сировини, інших матеріальних ресурсів, необхідних для забезпечення основного технологічного процесу.

прямі витрати на оплату праці:

планування витрат на оплату праці для включення до тарифів здійснюється в установленому порядку із забезпеченням мінімальної заробітної плати та інших гарантій з оплати праці, передбачених законодавством,- Законів України "Про оплату праці", "Про Державний бюджет", Галузевою Угодою, Колективним Договором і т.д., з розрахунку прожиткового мінімуму для працездатної особи в розмірі 1762,00 грн., з дотриманням норм визначених Галузевою Угодою на 2017-2018роки. Середньомісячна заробітна плата працівників підприємства не перевищує рівень середньої номінальної заробітної плати за видом економічної діяльності по Київській області.

інші прямі витрати:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування - 22%;
- амортизація основних засобів,
- інші прямі витрати (витрати на обслуговування виробничого процесу, податки..)

загальновиробничі витрати

основні витрати - оплата праці працівників з управління виробництвом,- 66%, єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування відрахування до соціальних фондів – 15% відсотка; на решту витрат припадає 19% (амортизація, матеріальні витрати, витрати на послуги спеціалізованих підприємств, витрати на виконання комплексних заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці, охорони праці...).

2. Адміністративні витрати

Основними витратами є оплата праці працівників з управління підприємством- 58%; єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 13%; на решту витрат припадає 29%. , - витрати на оплату послуг зв'язку, на розрахунково-касове обслуговування, матеріальні витрати; витрати на охорону, витрати на програмне забезпечення тощо.

3. Витрати на збут віднесено до прямих витрат на постачання теплової енергії

Основні витрати:

оплата праці – 65%; єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 15%; на решту витрат припадає 20 %; (матеріальні витрати; витрати на програмне забезпечення...)

Плановані тарифи на теплову енергію по населеному пункту с. Гореничі

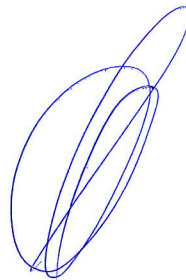
Населений пункт	Планові тарифи на 2018 рік		
	Теплова енергія (грн за 1 Гкал з ПДВ)		
	населення	бюджетні установи	інші споживачі
1	2	3	4
с.Гореничі	2253,83	2813,81	-
<i>Виробництво теплової енергії</i>	<i>1920,19</i>	<i>2480,14</i>	
<i>Транспортування теплової енергії</i>	<i>310,50</i>	<i>310,53</i>	
<i>Постачання теплової енергії</i>	<i>23,14</i>	<i>23,14</i>	

При формуванні тарифів використані наступні нормативні акти:

- Постанова КМУ від 1 червня 2011 р. № 869 «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги»;
- Закон України „ Про державний бюджет України на 2017 рік ”;
- Закон України „ Про житлово-комунальні послуги ”;
- Закон України „Про колективні договори і угоди”;
- Закон України „ Про оплату праці”;
- Закон України „Про теплопостачання”;
- КТМ 204 України 244-94 "Норми та вказівки по нормуванню витрат палива та теплової енергії на опалення житлових та громадських споруд, а також на господарсько-побутові потреби в Україні”;
- Міжгалузеві норми витрат палива для опалювальних котлів, які експлуатуються в Україні;
- Порядок розрахунку нормативних витрат електроенергії підприємствами теплоенергетики при виробництві, транспортуванні та постачанні теплової енергії ;

- Інструкція зі статистики заробітної плати, затверджена наказом Держкомстату України від 13.01.2004 №5, зареєстрованим в Мінюсті України 27.01.2004 за №114/8713;
- „Про розрахунок норми тривалості робочого часу на 2017 рік”, лист Міністерства праці та соціальної політики України;
- Галузева угода 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 житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017-2018 роки;

В. о. генерального директора



Л. С. Гуменна

Структура тарифу на теплову енергію в цілому
по населеному пункту с.Гориничі

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	Виробнича собівартість, у т. ч.:	1 040,38	2 182,02	912,24	1 913,25	119,26	250,13	8,89	18,64
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	617,85	1 295,84	589,50	1 236,37	26,87	56,36	1,48	3,11
1.1.1	витрати на паливо	585,78	1 228,57	585,78	1 228,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	витрати на електроенергію	27,96	58,64	1,09	2,29	26,87	56,36	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	2,11	4,43	2,11	4,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші	2,00	4,19	0,52	1,08	0,00	0,00	1,48	3,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	231,84	486,24	163,28	342,45	63,25	132,66	5,31	11,13
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	98,00	205,54	78,18	163,98	18,51	38,83	1,30	2,74
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	51,00	106,97	35,92	75,34	13,92	29,18	1,17	2,45
1.3.2	амортизаційні відрахування	23,64	49,59	21,28	44,64	2,24	4,69	0,12	0,26
1.3.3	інші прямі витрати	23,35	48,98	20,98	44,00	2,36	4,95	0,01	0,03
	Всього прямих витрат	947,69	1 987,61	830,96	1 742,79	108,64	227,84	8,09	16,98
1.4	загальноновиробничі витрати, у т. ч.:	92,69	194,40	81,27	170,46	10,63	22,28	0,79	1,66
1.4.1	витрати на оплату праці	61,45	128,87	53,88	113,00	7,04	14,77	0,52	1,10
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	13,52	28,35	11,85	24,86	1,55	3,25	0,12	0,24
	амортизація	3,27	6,87	2,87	6,02	0,38	0,79	0,03	0,06
1.4.3	інші витрати	5,67	11,90	4,97	10,43	0,65	1,36	0,05	0,10
	матеріальні витрати	8,78	18,41	7,70	16,14	1,01	2,11	0,07	0,16
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	35,96	75,43	31,53	66,14	4,12	8,65	0,31	0,64
2.1	витрати на оплату праці	20,96	43,96	18,38	38,55	2,40	5,04	0,18	0,38
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	4,61	9,67	4,04	8,48	0,53	1,11	0,04	0,08
	амортизація	1,39	2,92	1,22	2,56	0,16	0,33	0,01	0,02
2.3	інші витрати	4,26	8,93	3,73	7,83	0,49	1,02	0,04	0,08
	матеріальні витрати	4,74	9,95	4,16	8,72	0,54	1,14	0,04	0,08
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	1 076,35	2 257,44	943,77	1 979,39	123,38	258,77	9,19	19,28
	Витрати на покриття втрат								
	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:								
7.1	податок на прибуток								
7.2	резервний фонд (капітал)								
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)								
7.4	інше використання прибутку								
8	Вартість теплової енергії за відповідними тарифами	1 076,35	2 257,44	943,77	1 979,39	123,38	258,77	9,19	19,28
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал:		2 257,44		1 979,39		258,77		19,28
9.1	паливна складова		1 228,57						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1 028,88						
10	Паливна складова, %		54,42						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		45,58						
10	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	476,80	476,80						
11	Рівень рентабельності, %		0,00		0,00		0,00		0,00

ПДВ		451,49		395,88		51,75		3,86
Середньозважений тариф на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		2708,93		2375,27		310,53		23,14

В.О. Генерального директора підприємства

М.П.



Гуменна Л.С.

(ПБ)

Структура тарифу на теплову енергію для населення
по населеному пункту с.Гориничі

№ 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	3	4	3	4	3	4
1	Виробнича собівартість, у т. ч.:	162,12	1 815,44	138,12	1 546,70	22,33	250,10	1,66	18,64
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	82,98	929,26	77,67	869,82	5,03	56,33	0,28	3,11
1.1.1	витрати на паливо	76,98	862,01	76,98	862,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	витрати на електроенергію	5,24	58,63	0,20	2,29	5,03	56,33	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	0,40	4,43	0,40	4,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші	0,37	4,19	0,10	1,08	0,00	0,00	0,28	3,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	43,42	486,24	30,58	342,45	11,85	132,66	0,99	11,13
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	18,35	205,54	14,64	163,98	3,47	38,83	0,24	2,74
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	9,55	106,97	6,73	75,34	2,61	29,18	0,22	2,45
1.3.2	амортизаційні відрахування	4,43	49,59	3,99	44,64	0,42	4,69	0,02	0,26
1.3.3	інші прямі витрати	4,37	48,98	3,93	44,00	0,44	4,95	0,00	0,03
	Прямі витрати всього	144,76	1 621,03	122,90	1 376,24	20,34	227,82	1,52	16,98
	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	17,36	194,40	15,22	170,46	1,99	22,28	0,15	1,66
1.4.1	витрати на оплату праці	11,51	128,87	10,09	113,00	1,32	14,77	0,10	1,10
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	2,53	28,35	2,22	24,86	0,29	3,25	0,02	0,24
	амортизація	0,61	6,87	0,54	6,02	0,07	0,79	0,01	0,06
1.4.3	інші витрати	1,06	11,90	0,93	10,43	0,12	1,36	0,01	0,10
	матеріальні витрати	1,64	18,41	1,44	16,14	0,19	2,11	0,01	0,16
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	5,60	62,76	4,77	53,47	0,77	8,65	0,06	0,64
2.1	витрати на оплату праці	3,27	36,58	2,78	31,16	0,45	5,04	0,03	0,38
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	0,72	8,05	0,61	6,86	0,10	1,11	0,01	0,08
	амортизація	0,22	2,43	0,18	2,07	0,03	0,33	0,00	0,02
2.3	інші витрати	0,66	7,43	0,57	6,33	0,09	1,02	0,01	0,08
	матеріальні витрати	0,74	8,27	0,63	7,05	0,10	1,14	0,01	0,08
3	Інші операційні витрати	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
5	Повна собівартість	167,72	1 878,19	142,89	1 600,16	23,11	258,75	1,72	19,28
	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	податок на прибуток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	резервний фонд (капітал)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	інше використання прибутку	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Вартість теплової енергії за відповідними тарифами	167,72	1 878,19	142,89	1 600,16	23,11	258,75	1,72	19,28
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, :		1 878,19		1 600,16		258,75		19,28
9.1	паливна складова		862,01						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1 016,19						
10	Паливна складова, %		46						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		54						
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	89,30	89,30	89,30		89,30		89,30	
13	Рівень рентабельності, %		0,00		0,00		0,00		0,00

ПДВ		375,64		320,03		51,75		3,86
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		2253,83		1920,20		310,50		23,14



(підпис)

Гуменна Л.С.

(ПІБ)

Структура тарифу на теплову енергію для бюджетних установ
по населеному пункту с.Гориничі

Без ПДВ

№ з/п	Показники	Всього витрат		На виробництво теплової енергії		На транспортування теплової енергії		На постачання теплової енергії	
		тис.грн за рік	грн/Ткал	тис.грн за рік	грн/Ткал	тис.грн за рік	грн/Ткал	тис.грн за рік	грн/Ткал
1	2	3	4	3	4	3	4	3	4
1	Виробнича собівартість, у т. ч.:	878,27	2 266,49	774,12	1 997,73	96,93	250,13	7,22	18,64
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	534,87	1 380,31	511,83	1 320,84	21,84	56,36	1,20	3,11
1.1.1	витрати на паливо	508,80	1 313,04	508,80	1 313,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	витрати на електроенергію	22,73	58,65	0,89	2,28	21,84	56,36	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	1,72	4,43	1,72	4,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та	1,62	4,19	0,42	1,08	0,00	0,00	1,20	3,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	188,42	486,24	132,70	342,45	51,41	132,66	4,31	11,13
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	79,65	205,54	63,54	163,98	15,05	38,83	1,06	2,74
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	41,45	106,97	29,19	75,34	11,31	29,18	0,95	2,45
1.3.2	амортизаційні відрахування	19,22	49,59	17,30	44,64	1,82	4,69	0,10	0,26
1.3.3	інші прямі витрати	18,98	48,98	17,05	44,00	1,92	4,95	0,01	0,03
	Всього прямих витрат	802,93	2 072,09	708,07	1 827,27	88,29	227,85	6,58	16,98
1.4	загальнозавантажувальні витрати, у т. ч.:	75,33	194,40	66,05	170,46	8,64	22,28	0,64	1,66
1.4.1	витрати на оплату праці	49,94	128,87	43,79	113,00	5,72	14,77	0,43	1,10
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	10,99	28,35	9,63	24,86	1,26	3,25	0,09	0,24
	амортизація	2,66	6,87	2,33	6,02	0,31	0,79	0,02	0,06
1.4.3	інші витрати	4,61	11,90	4,04	10,43	0,53	1,36	0,04	0,10
	матеріальні витрати	7,13	18,41	6,26	16,14	0,82	2,11	0,06	0,16
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	30,36	78,35	26,76	69,06	3,35	8,65	0,25	0,64
2.1	витрати на оплату праці	17,69	45,66	15,60	40,25	1,95	5,04	0,15	0,38
2.2	загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	3,89	10,05	3,43	8,85	0,43	1,11	0,03	0,08
	амортизація	1,18	3,03	1,04	2,67	0,13	0,33	0,01	0,02
2.3	інші витрати	3,59	9,28	3,17	8,18	0,40	1,02	0,03	0,08
	матеріальні витрати	4,00	10,33	3,53	9,11	0,44	1,14	0,03	0,08
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	908,63	2 344,84	800,88	2 066,78	100,28	258,78	7,47	19,28
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	податок на прибуток	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7.2	резервний фонд (капітал)	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7.4	інше використання прибутку	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
8	Вартість теплової енергії за відповідними тарифами	908,63	2 344,84	800,88	2 066,78	100,28	258,78	7,47	19,28
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Ткал, у т.ч.:		2 344,84		2 066,78		258,78		19,28
9.1	паливна складова		1 313,04						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1 031,80						
10	Паливна складова, %		56,0						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		44,0						
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Ткал	387,50	387,50	387,50		387,50	387,50	387,50	
13	Рівень рентабельності, %		0,00		0,00		0,00		0,00

ПДВ		468,97		413,36		51,76		3,86
Тарифи на теплову енергію, грн/Ткал, з ПДВ		2813,81		2480,14		310,54		23,14



(підпис)

Гуменна Л.С.

(ПІБ)