

**Пояснювальна записка
щодо потреби встановлення 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.

Збиток комунального підприємства «Києво-Святошинська тепломережа»
Київської обласної ради за 2020 рік склав 17509,4 тис. грн.4 за I півріччя 2021
року збиток становить 10067,7 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 01.01.2021 року складає – 45 %;

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 впродовж 2014-2020 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.

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

1. для категорії споживачів «населення»:

- на послугу з централізованого опалення (тарифи встановлені Постановою
НКРЕКП № 1101 від 09.06.2016):

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 (без розподілу тарифу за ліцензованими видами діяльності виробництво, транспортування, постачання теплової енергії) (тариф встановлений Постановою НКРЕКП № 1028 від 09.06.2016) – 1287,89 грн/Гкал з ПДВ

2. для категорії споживачів «бюджетні організації та установи» (тарифи встановлені Рішенням Київської обласної ради від 20.12.2018 № 521-25-VII) - 2338,48 грн/Гкал з ПДВ.

3. для категорії споживачів «інші споживачі» (тарифи встановлені Рішенням Київської обласної ради від 20.12.2018 № 521-25-VII) - 2347,45 грн/Гкал з ПДВ.

Комунальним підприємством «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради, керуючись Законами 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», здійснено 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 2021 року по 30 вересня 2022 року.

Основними причинами перегляду тарифів є:

Зміна обсягів виробництва, -

Плановий річний обсяг виробництва сформовано з урахуванням фактичних обсягів виробництва за 5 останніх років. Плановий обсяг реалізації теплової енергії становить 29698,4 Гкал.; частка категорії споживачів «населення» становить 51,7%, близько сорок відсотків по будинкових приладах обліку, «бюджетні установи» - 47,4% та 0,9 % «інші споживачі».

Зміна вартості природного газу, -

Для розрахунку витрат на природний газ врахована ціна (без урахування тарифів на транспортування та розподілу природного газу)

для населення 6183,33 грн. без ПДВ за 1000 м³ (у діючому тарифі 4942 грн за 1000м³);

для бюджетних установ та інших споживачів в розмірі 13658,42 грн. без ПДВ за 1000 м³ (у діючому тарифі 6235,51 грн. за 1000м³);

для інших споживачів в розмірі 24769,8 грн. без ПДВ за 1000 м³ (у діючому тарифі 6235,51 грн. за 1000м³).

Крім того тариф на послуги транспортування природного газу становить 136,58 грн, без ПДВ (163,90 грн. з ПДВ).

Крім того, за розподіл природного газу газорозподільною системою:

АТ «КІЇВГАЗ» - 310 грн. без ПДВ за 1000 м³ (372 грн. з ПДВ);

АТ «КІЇВОБЛГАЗ» - 1450 грн без ПДВ за 1000 м³ (1740 грн. з ПДВ).

Частка витрат на паливо у планованій вартості теплової енергії (середня по підприємству) становить 56%;

в розрізі категорій споживачів

для населення -47%;

для бюджетних установ -63%;

для інших споживачів- 72%.

Зміна вартості електроенергії,-

Для розрахунку витрат на електроенергію врахована середня ціна електричної енергії за вересень місяць 2021 року становить 3,54 грн. без ПДВ за 1кВт.год. Відбулося значне зростання вартості електроенергії, в порівнянні з фактом минулого року майже на 40%; вдвічі в порівнянні до ціни врахованої у діючих тарифах для населення. Частка витрат на електроенергію у планованій собівартості становить 5%.

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 2021 рік », Галузевої угоди, положень Колективного договору. Формування витрат на оплату праці здійснено з урахуванням кількості працівників на опалювальний та ремонтний періоди. Частка даної статті витрат у планованій собівартості становить 24,2% та 5,3% єдиний соціальний внесок. ЄСВ -22% від витрат на оплату праці. Витрати по оплаті праці формуються не на одиницю продукції, а на кількість штатних одиниць відповідного розряду по котельних, за певних умов праці, - згідно штатних розписів працівників підприємства, яка необхідна для забезпечення безперервної роботи котелень в опалювальний період (при майже однаковому річному корисному відпуску теплової енергії котельні різні в обслуговуванні, а також специфіка технологічних процесів, режимів роботи обладнання).

Зміна ставок екологічного податку

З 01.01.2019 року підвищено ставку екологічного податку за викиди в атмосферу двоокису вуглецю стаціонарними джерелами з 0,41грн./т. до 10 грн./т. Витрати становитимуть близько шести гривень на 1 Гкал. За 6 місяців 2021 року фактичні витрати на екологічний податок становлять 61,7 тис. грн.

Підвищення вартості паливно-мастильних матеріалів,-

Витрати на ПММ розраховано виходячи з фактичного пробігу автотранспортних засобів за базовий період та в цінах станом на травень місяць 2021 року. При формуванні уточнюючих розрахунків тарифів на теплову енергію дану статтю витрат залишено на тому ж рівні, частка яких у загальних витратах становить 0,2%.

Зростання витрат 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 діючому тарифі для населення складова тарифу «амортизаційні відрахування» становить 0,71%, планований показник - 2,2%,- зростання за рахунок технічного переоснащення об'єктів підприємства впродовж 2014-2020 рр. Витрати розраховано відповідно до вимог Податкового кодексу України та 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 2533,74 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії -1851,72 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 647,65 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 34,37 грн /Гкал без ПДВ.

Плановий одноставковий тариф на послуги з постачання теплової енергії для населення - 3040,49 грн. /Гкал. з ПДВ.

Двоставковий тариф на послугу з постачання теплової енергії для населення:

Для будівель, в яких встановлено вузли комерційного обліку:

Теплове навантаження житлових будинків – 5,5239 Гкал/год

Питоме теплове навантаження системи опалення–0,000051974 Гкал/год/на 1 кв.метр.

Умовно-змінна частина – 1524,22 гривень/Гкал з ПДВ

Умовно-постійна частина - 243745,01 (гривень/Гкал/год) з ПДВ

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 - 0,15596.

Теплове навантаження житлових будинків – 2,48896 Гкал/год

Питоме теплове навантаження системи опалення - 0,0000814421 Гкал/г/ на 1 кв.метр.

Умовно-змінна частина – 1524,22 гривень/Гкал з ПДВ

Умовно-постійна частина - 238234,59 (гривень/(Гкал/год)) з ПДВ.

За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію для бюджетних установ становить 3691,37 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії -3009,35 грн./Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 647,65 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 34,37 грн /Гкал без ПДВ.

За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію для інших споживачів становить 5058,97 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:

Тариф на виробництво теплової енергії -4376,95 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 647,65 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 34,37 грн /Гкал без ПДВ.

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		3	4	3	4	3	4
1,00	Виробнича собівартість, у т. ч.:	35709,82	2326,59	0,918	29682,26	2181,78	9344,11	360,89	488,37	31,82
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	21388,44	1393,52	0,550	19332,24	1507,45	5859,47	133,86	1,65	0,11
1.1.1	витрати на придбання палива	18397,99	1198,68	0,473	18397,99	1198,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на витрати в Т/М				-3804,92	-247,90	3804,92	247,90		
1.1.2	витрати на електроенергію	2182,40	142,19	0,056	565,78	36,86	1616,62	105,33	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	45,23	2,95	0,001	45,23	2,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	762,82	49,70	0,020	323,24	21,06	437,93	28,53	1,65	0,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	7472,70	486,87	0,192	4935,77	321,58	2168,26	141,27	368,67	24,02
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	3506,36	228,45	0,090	2527,89	164,70	897,36	58,47	81,11	5,28
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1643,99	107,11	0,042	1085,87	70,75	477,02	31,08	81,11	5,28
1.3.2	амортизаційні відрахування	764,72	49,82	0,020	710,54	46,29	54,18	3,53	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	1097,65	71,51	0,028	731,49	47,66	366,16	23,86	0,00	0,00
	Прямі витрати всього	32367,50	2108,83	0,832	26795,90	1745,83	8925,09	581,49	451,43	29,41
1.4	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	3342,32	217,76	0,086	2886,36	188,05	419,01	27,30	36,94	2,41
1.4.1	витрати на оплату праці	2471,54	161,03		2134,38	139,06	309,85	20,19	27,32	1,78
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	543,74	35,43		469,56	30,59	68,17	4,44	6,01	0,39
	амортизація	9,61	0,63		8,30	0,54	1,20	0,08	0,11	0,01
1.4.3	інші витрати	147,37	9,60		127,27	8,29	18,48	1,20	1,63	0,11
	матеріальні витрати	170,05	11,08		146,86	9,57	21,32	1,39	1,88	0,12
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	1707,80	111,27	0,044	1474,82	96,09	214,10	13,95	18,88	1,23
2.1	витрати на оплату праці	1179,10	76,82		1018,25	66,34	147,82	9,63	13,03	0,85
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	259,40	16,90		224,01	14,60	32,52	2,12	2,87	0,19
	амортизація	29,23	1,90		25,24	1,64	3,66	0,24	0,32	0,02
2.3	інші витрати	73,93	4,82		63,85	4,16	9,27	0,60	0,82	0,05
	матеріальні витрати	166,14	10,82		143,47	9,35	20,83	1,36	1,84	0,12
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	37417,62	2437,86		27352,17	1782,07	9558,21	622,74	507,24	33,05
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1471,65	95,88		1069,03	69,65	382,33	24,91	20,29	1,32
7.1	податок на прибуток	224,49	14,63		163,07	10,62	58,32	3,80	3,10	0,20
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	1247,16	81,26		905,96	59,03	324,01	21,11	17,19	1,12
8	Вартість теплової енергії за відповідними	38889,27	2533,74		28421,20	1851,72	9940,53	647,65	527,53	34,37
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, :		2533,74			1851,72		647,65		34,37
9.1	паливна складова		1198,68			1198,68				
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1335,06							
10	Паливна складова, %		47,31							
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		52,69							
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	15348,54	15348,54		15348,54		15348,54		15348,54	
13	Рівень рентабельності, %		3,93			3,91		4,00		4,00
	ПДВ		506,75			370,34		129,53		6,87
	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		3040,49			2222,06		777,18		41,24

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.:	48473,86	3443,98	39457,26	3051,27	8568,76	608,79	447,84	31,82
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	35340,83	2510,90	29966,05	2376,93	5373,26	381,76	1,52	0,11
1.1.1	витрати на придбання палива	32598,53	2316,06	32598,53	2316,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на витрати в Т/М	0,00		-3489,20	-247,90	3489,20	247,90		
1.1.2	витрати на електроенергію	2001,31	142,19	518,83	36,86	1482,48	105,33	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	41,47	2,95	41,47	2,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	699,52	49,70	296,42	21,06	401,59	28,53	1,52	0,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	6852,63	486,87	4526,21	321,58	1988,35	141,27	338,08	24,02
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	3215,41	228,45	2318,14	164,70	822,90	58,47	74,38	5,28
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1507,58	107,11	995,77	70,75	437,44	31,08	74,38	5,28
1.3.2	амортизаційні відрахування	701,27	49,82	651,58	46,29	49,69	3,53	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	1006,57	71,51	670,79	47,66	335,78	23,86	0,00	0,00
	Всього прямих витрат	45408,88	3226,22	36810,40	2863,21	8184,51	581,49	413,97	29,41
1.4	загальноновиробничі витрати, у т. ч.:	3064,98	217,76	2646,86	188,05	384,24	27,30	33,88	2,41
1.4.1	витрати на оплату праці	2266,46	161,03	1957,27	139,06	284,14	20,19	25,05	1,78
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	498,62	35,43	430,60	30,59	62,51	4,44	5,51	0,39
	амортизація	8,81	0,63	7,61	0,54	1,10	0,08	0,10	0,01
1.4.3	інші витрати	135,15	9,60	116,71	8,29	16,94	1,20	1,49	0,11
	матеріальні витрати	155,94	11,08	134,67	9,57	19,55	1,39	1,72	0,12
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	1566,09	111,27	1352,45	96,09	196,33	13,95	17,31	1,23
2.1	витрати на оплату праці	1081,26	76,82	933,76	66,34	135,55	9,63	11,95	0,85
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	237,88	16,90	205,43	14,60	29,82	2,12	2,63	0,19
	амортизація	26,80	1,90	23,15	1,64	3,36	0,24	0,30	0,02
2.3	інші витрати	67,80	4,82	58,55	4,16	8,50	0,60	0,75	0,05
	матеріальні витрати	152,35	10,82	131,57	9,35	19,10	1,36	1,68	0,12
3	Інші операційні витрати	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
5	Повна собівартість	50039,96	3555,25	40809,71	2899,45	8765,09	622,74	465,15	33,05
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1915,89	136,12	1546,68	109,89	350,60	24,91	18,61	1,32
7.1	податок на прибуток	292,25	20,76	235,93	16,76	53,48	3,80	2,84	0,20
7.2	резервний фонд (капітал)	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
7.4	інше використання прибутку	1623,64	115,36	1310,75	93,13	297,12	21,11	15,77	1,12
8	Вартість теплової енергії за відпові	51955,85	3691,37	42356,39	3009,35	9115,70	647,65	483,76	34,37
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, у т.ч.:		3691,37		3009,35		647,65		34,37
9.1	паливна складова		2316,06						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1375,30						
10	Паливна складова, %		62,74						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		37,26						
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	14074,96	14074,96	14074,96		14074,96	14074,96	14074,96	
13	Рівень рентабельності, %		3,83		3,79		4,00		4,00

ПДВ		738,27		601,87		129,53		6,87
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		4429,64		3611,22		777,18		41,24

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.:	1309,79	4764,05	1133,67	4371,34	167,38	608,79	8,75	31,82
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	1053,26	3830,97	948,27	3697,00	104,96	381,76	0,03	0,11
1.1.1	витрати на придбання палива	999,69	3636,14	999,69	3636,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на втрати в Т/М			-68,16	-247,90	68,16	247,90		
1.1.2	витрати на електроенергію	39,09	142,19	10,13	36,86	28,96	105,33	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	0,81	2,95	0,81	2,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси	13,66	49,70	5,79	21,06	7,84	28,53	0,03	0,11
1.2	прямі витрати на оплату праці	133,86	486,87	88,41	321,58	38,84	141,27	6,60	24,02
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	62,81	228,45	45,28	164,70	16,07	58,47	1,45	5,28
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	29,45	107,11	19,45	70,75	8,54	31,08	1,45	5,28
1.3.2	амортизаційні відрахування	13,70	49,82	12,73	46,29	0,97	3,53	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	19,66	71,51	13,10	47,66	6,56	23,86	0,00	0,00
	Всього прямих витрат	1249,92	4546,29	1081,97	4183,28	159,87	581,49	8,09	29,41
1.4	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	59,87	217,76	51,70	188,05	7,51	27,30	0,66	2,41
1.4.1	витрати на оплату праці	44,27	161,03	38,23	139,06	5,55	20,19	0,49	1,78
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	9,74	35,43	8,41	30,59	1,22	4,44	0,11	0,39
	амортизація	0,17	0,63	0,15	0,54	0,02	0,08	0,00	0,01
1.4.3	інші витрати	2,64	9,60	2,28	8,29	0,33	1,20	0,03	0,11
	матеріальні витрати	3,05	11,08	2,63	9,57	0,38	1,39	0,03	0,12
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	30,59	111,27	26,42	96,09	3,84	13,95	0,34	1,23
2.1	витрати на оплату праці	21,12	76,82	18,24	66,34	2,65	9,63	0,23	0,85
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	4,65	16,90	4,01	14,60	0,58	2,12	0,05	0,19
	амортизація	0,52	1,90	0,45	1,64	0,07	0,24	0,01	0,02
2.3	інші витрати	1,32	4,82	1,14	4,16	0,17	0,60	0,01	0,05
	матеріальні витрати	2,98	10,82	2,57	9,35	0,37	1,36	0,03	0,12
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	1340,39	4875,32	1160,09	4219,52	171,21	622,74	9,09	33,05
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	50,49	183,65	43,28	157,43	6,85	24,91	0,36	1,32
7.1	податок на прибуток	7,70	28,02	6,60	24,01	1,04	3,80	0,06	0,20
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	42,79	155,63	36,68	133,41	5,80	21,11	0,31	1,12
8	Вартість теплової енергії за від	1390,88	5058,97	1203,37	4376,95	178,06	647,65	9,45	34,37
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал:		5058,97		4376,95		647,65		34,37
9.1	паливна складова		3636,14						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1422,84						
10	Паливна складова, %		71,87						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		28,13						
10	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	274,933	274,93	274,93	274,93	274,93	274,93	274,93	274,93
11	Рівень рентабельності, %		3,77		3,73		4,00		4,00

ПДВ		1011,79		875,39		129,53		6,87
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		6070,76		5252,34		777,18		41,24