

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

(повненайменування, 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 збиток за послуги з теплопостачання в 2024 році склав -29858,9 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 01.01.2025 року складає – 32,1 %.

Відповідно до п. 8 Рішення Київської обласної ради № 1101-28-VIII від 10.10.2024 «Про встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії комунальному підприємству Київської обласної ради «Переяслав-Хмельницьке тепломережа», комунальному підприємству «Києво-Святошинська тепломережа» Київської обласної ради», - тарифи на послуги з постачання теплової енергії для категорії споживачів «населення» протягом дії воєнного стану в Україні та протягом шести місяців після місяця, в якому воєнний стан буде припинено або скасовано, застосовуються на рівні, що діяли станом на 24 лютого 2022 року.

Таким чином, протягом опалювального сезону 2024/2025р. підприємством застосовувався тариф на послуги з постачання теплової енергії населенню на рівні 1299,00 грн/Гкал з ПДВ, - раніше встановленого НКРЕКП Постанова № 1101 від 09.06.2016 та який був перезатверджений Рішенням Київської обласної ради № 132-06-VIII від 21.10.2021 року.

Зростання вартості електроенергії, 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 відповідно до Рішення Київської обласної ради № 1101-28-VIII від 10.10.2024:

- **для категорії «населення»** (тарифи встановлені Рішенням Київської обласної ради від 21.10.2021 № 132-06-VIII):

- на послугу з постачання теплової енергії з будинковими приладами обліку теплової енергії – 1299,00 грн/Гкал з ПДВ;

- на послугу з постачання теплової енергії без будинкових приладів обліку теплової енергії – 41,89 грн/м² з ПДВ.

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

- **для категорії споживачів:**

«бюджетні організації та установи» - 5078,88 грн/Гкал з ПДВ.

«інші споживачі» – 5539,66 грн/Гкал з ПДВ.

Тариф, що введеться в дію через шість місяців після припинення або скасування правового режиму воєнного стану, встановлений Рішенням Київської обласної ради від 10.10.2024 № 1101-28-VIII) для категорії «населення» 3803,94 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, транспортування, постачання) та послугу з постачання теплової енергії на плановий період тривалістю 12 місяців - з 01 жовтня 2025 року по 30 вересня 2026 року.

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

Зміни обсягів виробництва в розрізі категорій споживачів

Річний план виробництва, транспортування та постачання теплової енергії, надання послуг з постачання теплової енергії та постачання гарячої води на 2025 рік погоджено Київською обласною радою, - **Рішення № 1374-32-VIII від 29.05.2025 року.**

Корисний відпуск теплової енергії за категоріями споживачів у відсотках:

населення - 55%

бюджетні організації та установи - 44%

інші споживачі - 1%

Для розрахунку витрат на природний газ врахована ціна для населення 6183,33 грн. без ПДВ за 1000 м³, для бюджетних установ та інших споживачів в розмірі 13658,33 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 – 8082,6 грн. за 1000 куб.м. з ПДВ;

для бюджетних установ та інших споживачів– 17052,6 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 «КИЇВ ОБЛГАЗ» - 1490 грн без ПДВ за 1000 м3 (1788 грн. з ПДВ).

Для планових витрат на електроенергію середня ціна електричної енергії, що склалася на підприємстві за шість календарних місяців, що передують місяцю здійснення розрахунків тарифів на плановий період (листопад 2024р- квітень 2025р) становить 8,42 грн. без ПДВ за 1кВт.год (в т.р. розподіл 1,707 грн. за 1кВт.год); зростання вартості в порівнянні з вартістю електроенергії, яка включалася в розрахунок тарифів минулого періоду становить 9,2%.

Витрати на оплату праці

на плановий період розраховані виходячи з розміру прожиткового мінімуму на працездатну особу (3028,00 грн.), відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік», Галузевої угоди, положень Колективного договору та діючих штатних розписів підприємства.

Підвищення вартості паливно-мастильних матеріалів

Витрати на ПММ розраховано виходячи з фактичного пробігу автотранспортних засобів за базовий період та з урахуванням середньої ціни у червні місяці 2025 року на пальне по Київській області.

Витрати на матеріали та проведення ремонтів

Обсяг робіт визначено відповідно до дефектних актів та затверджених графіків планово-попереджувальних ремонтів. У витратах враховано вартість, згідно кошторисів, проведення ремонтних робіт на виробничих об'єктах підприємства.

Амортизаційні витрати

У собівартості складова тарифу «амортизаційні відрахування» становить 4,5 %,- зростання даної складової тарифів впродовж 2023-2025 років за рахунок технічного переоснащення об'єктів підприємства. Витрати розраховано відповідно до вимог Податкового кодексу України та вартості основних засобів станом на 01.04.2025 року.

Плановий прибуток

Відповідно до ст. 12¹ Порядку № 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.

Підприємством обслуговується дахова котельня за адресою м. Боярка, вул. Білогородська, 51 корп. 6. Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України № 869 від 01.06.2011 р. «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на комунальні послуги», в разі обслуговування дахових котелень, тариф на теплову енергію включає в себе лише виробництво та постачання і розраховується для кожного будинку окремо. КП «Києво - Святошинська тепломережа» КОР застосовано для розрахунків тарифу вихідні дані з проектної документації, режимних карт на дахову котельню та відпущений фактичний обсяг теплової енергії за 2023, 2024 роки. Витрати на оплату праці розраховані виходячи з розміру прожиткового мінімуму на працездатну особу (3028,00 грн) відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік», Галузевої угоди, положень Колективного договору та діючих штатних розписів підприємства.

Здійснено формування економічно обґрунтованого тарифу на теплову енергію (виробництво та постачання) на плановий період тривалістю 12 місяців, - з 01 жовтня 2025 року по 30 вересня 2026 року.

*За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію для населення, що проживає в будинку, обладнаному даховою котельнею за адресою м. Боярка, вул. Білогородська, 51, корп. 6, становить **1890,03 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:***

Тариф на виробництво теплової енергії – 1848,38 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 41,65 грн/Гкал без ПДВ.

Плановий тариф на теплову енергію для населення, що проживає в будинку, обладнаному даховою котельнею за адресою м. Боярка, вул. Білогородська, 51, корп. 6- 2268,04 грн. /Гкал з ПДВ.

*За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію для населення становить **3405,68 за Гкал без ПДВ, в т.ч.:***

Тариф на виробництво теплової енергії - 2521,03 грн /Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 838,77 грн /Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 45,88 грн /Гкал без ПДВ.

Плановий однотарифний тариф на послуги з постачання теплової енергії для населення - 4086,82 грн. /Гкал з ПДВ.

*За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію становить для бюджетних установ– **4379,82 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:***

Тариф на виробництво теплової енергії - 3495,17 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 838,77 грн /Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 45,88 грн /Гкал без ПДВ.

**Плановий тариф на теплову енергію для бюджетних установ -
5255,78 грн./Гкал з ПДВ**

*За розрахунками економічно обґрунтований тариф на теплову енергію становить **інших споживачів**- 4899,81 грн за Гкал без ПДВ, в т.ч.:*

Тариф на виробництво теплової енергії – 4015,16 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на транспортування теплової енергії – 838,77 грн/Гкал без ПДВ.

Тариф на постачання теплової енергії – 45,88 грн/Гкал без ПДВ.

**Плановий тариф на теплову енергію для інших споживачів -
5879,77 грн./Гкал з ПДВ**

Зміна планових тарифів відносно діючих (затверджених Рішенням КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021) та відносно затверджених Рішенням КОР № 1101-28-VIII від 10.10.2024 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 (не вводився в дію)	Тариф згідно Рішення КОР від 11.10.2024, грн. з ПДВ за 1 Гкал (не вводився в дію)	Плановий тариф, грн. з ПДВ за 1 Гкал	% підвищення планового тарифу відносно діючого
Населення	1299,00	3040,49 (не вводився в дію відповідно до п. 7 Рішення КОР № 132-06-VIII від 21.10.2021)	3803,94	4086,82	відносно діючого 214,6% відносно тарифу згідно Рішення КОР № 1101-28-VIII від 10.10.2024 - 7,4%
Бюджет	5078,88			5255,78	3,5%
Інші споживачі	5539,66			5879,77	6,1%

В.о. генерального директора



Людмила КОТОВА

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.:	44628,84	3095,93	90,9%	37414,47	2918,73	11270,86	458,60	603,55	41,87
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	25208,39	1748,72	51,3%	22193,75	1862,86	7669,73	208,78	4,95	0,34
1.1.1	витрати на придбання палива	21285,97	1476,62	43,4%	21285,97	1476,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на втрати в Т/М				-4660,04	-323,27	4660,04	323,27		
1.1.2	витрати на електроенергію	3662,43	254,06	7,5%	766,34	53,16	2896,09	200,90	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	59,63	4,14	0,1%	11,80	0,82	47,83	3,32	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші	200,36	13,90	0,4%	129,64	8,99	65,77	4,56	4,95	0,34
1.2	прямі витрати на оплату праці	6123,38	424,78	12,5%	4475,02	310,43	1340,30	92,98	308,06	21,37
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	5437,26	377,19	11,1%	3999,46	277,44	1240,41	86,05	197,38	13,69
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1347,14	93,45	2,7%	984,50	68,30	294,87	20,45	67,77	4,70
1.3.2	амортизаційні відрахування	2254,18	156,37	4,6%	1805,59	125,25	448,59	31,12	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	1835,93	127,36	3,7%	1209,36	83,89	496,96	34,47	129,60	8,99
	Прямі витрати всього	36769,03	2550,69	74,9%	30668,24	2127,47	10250,44	711,08	510,39	35,41
1.4	Загальновиробничі витрати, у т. ч.:	7859,81	545,24	16,0%	6746,23	467,99	1020,42	70,79	93,16	6,46
1.4.1	витрати на оплату праці	5881,33	407,99		5048,06	350,19	763,56	52,97	69,71	4,84
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1293,89	89,76		1110,57	77,04	167,98	11,65	15,34	1,06
	амортизація	122,95	8,53		105,53	7,32	15,96	1,11	1,46	0,10
1.4.3	інші витрати	271,29	18,82		232,85	16,15	35,22	2,44	3,22	0,22
	матеріальні витрати	290,34	20,14		249,21	17,29	37,69	2,61	3,44	0,24
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	2736,18	189,81	5,6%	2348,52	162,92	355,23	24,64	32,43	2,25
2.1	витрати на оплату праці	1766,97	122,58		1516,62	105,21	229,40	15,91	20,94	1,45
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	388,73	26,97		333,66	23,15	50,47	3,50	4,61	0,32
	амортизація	29,71	2,06		25,50	1,77	3,86	0,27	0,35	0,02
2.3	інші витрати	154,06	10,69		132,24	9,17	20,00	1,39	1,83	0,13
	матеріальні витрати	396,71	27,52		340,50	23,62	51,50	3,57	4,70	0,33
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	0,00
5	Повна собівартість	47365,02	3285,74	96,5%	35102,94	2435,11	11626,10	806,51	635,98	44,12
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1729,05	119,95	3,5%	1238,57	85,92	465,04	32,26	25,44	1,76
7.1	податок на прибуток	263,75	18,30		188,93	13,11	70,94	4,921	3,88	0,269
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00			0,00		0,000		0,00
7.4	інше використання прибутку	1465,30	101,65		1049,63	72,81	394,10	27,34	21,56	1,50
8	Вартість теплової енергії за відповідним	49094,07	3405,68	100%	36341,51	2521,03	12091,14	838,77	661,42	45,88
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, :		3405,68			2521,03		838,77		45,88
9.1	паливна складова		1476,62			1476,62				
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1929,06							
10	Паливна складова, %		43,36							
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		56,64							
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	14415,345	14415,35		14415,35		14415,35		14415,35	
13	Рівень рентабельності, %		3,65			3,53		4,00		4,00

ПДВ		681,14			504,21		167,75		9,18
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		4086,82			3025,24		1006,52		55,06

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.:	48934,44	4027,19	38925,22	3526,72	9500,47	781,87	508,75	41,87
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	32564,50	2679,98	26095,34	2470,85	6464,99	532,05	4,17	0,34
1.1.1	витрати на придбання палива	29258,20	2407,88	29258,20	2407,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на втрати в Т/М	0,00		-3928,05	-323,27	3928,05	323,27		
1.1.2	витрати на електроенергію	3087,15	254,06	645,97	53,16	2441,18	200,90	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	50,27	4,14	9,95	0,82	40,32	3,32	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та інші	168,88	13,90	109,28	8,99	55,44	4,56	4,17	0,34
1.2	прямі витрати на оплату праці	5161,54	424,78	3772,10	310,43	1129,77	92,98	259,67	21,37
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	4583,19	377,19	3371,24	277,44	1045,57	86,05	166,38	13,69
1.3.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1135,54	93,45	829,86	68,30	248,55	20,45	57,13	4,70
1.3.2	амортизаційні відрахування	1900,10	156,37	1521,98	125,25	378,12	31,12	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	1547,55	127,36	1019,40	83,89	418,90	34,47	109,25	8,99
	Всього прямих витрат	42309,22	3481,95	33238,67	3058,73	8640,33	711,08	430,22	35,41
1.4	загальновиробничі витрати, у т. ч.:	6625,21	545,24	5686,55	467,99	860,14	70,79	78,53	6,46
1.4.1	витрати на оплату праці	4957,51	407,99	4255,13	350,19	643,62	52,97	58,76	4,84
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	1090,65	89,76	936,13	77,04	141,60	11,65	12,93	1,06
	амортизація	103,64	8,53	88,96	7,32	13,46	1,11	1,23	0,10
1.4.3	інші витрати	228,67	18,82	196,28	16,15	29,69	2,44	2,71	0,22
	матеріальні витрати	244,74	20,14	210,06	17,29	31,77	2,61	2,90	0,24
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	2306,39	189,81	1979,62	162,92	299,43	24,64	27,34	2,25
2.1	витрати на оплату праці	1489,42	122,58	1278,40	105,21	193,37	15,91	17,65	1,45
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	327,67	26,97	281,25	23,15	42,54	3,50	3,88	0,32
	амортизація	25,04	2,06	21,49	1,77	3,25	0,27	0,30	0,02
2.3	інші витрати	129,86	10,69	111,46	9,17	16,86	1,39	1,54	0,13
	матеріальні витрати	334,39	27,52	287,02	23,62	43,41	3,57	3,96	0,33
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	51240,83	4217,00	40904,84	3366,37	9799,90	806,51	536,08	44,12
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т. ч.:	1978,48	162,8242	1565,04	128,80	392,00	32,26	21,44	1,76
7.1	податок на прибуток	301,80	24,8376	238,74	19,65	59,80	4,9211	3,27	0,2692
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,0000		0,00		0,00		0,00
7.4	інше використання прибутку	1676,68	137,99	1326,31	109,15	332,20	27,34	18,17	1,50
8	Вартість теплової енергії за відпові	53219,31	4379,82	42469,88	3495,17	10191,90	838,77	557,53	45,88
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, у т.ч.:		4379,82		3495,17		838,77		45,88
9.1	паливна складова		2407,88						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1971,94						
10	Паливна складова, %		54,98						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		45,02						
12	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	12151,023	12151,02	12151,02		12151,02	12151,02	12151,02	
13	Рівень рентабельності, %		3,86		3,83		4,00		4,00

ПДВ		875,96		699,03		167,754		9,18
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		5255,78		4194,20		1006,522		55,06

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.:	1254,87	4539,10	1027,14	4038,63	216,15	781,87	11,57	41,87
1.1	прямі матеріальні витрати, у т. ч.:	882,42	3191,89	735,24	2982,76	147,09	532,05	0,09	0,34
1.1.1	витрати на придбання палива	807,1979498	2919,79	807,20	2919,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на втрати в Т/М			-89,37	-323,27	89,37	323,27		
1.1.2	витрати на електроенергію	70,24	254,06	14,70	53,16	55,54	200,90	0,00	0,00
1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	1,14	4,14	0,23	0,82	0,92	3,32	0,00	0,00
1.1.4	матеріали, запасні частини та	3,84	13,90	2,49	8,99	1,26	4,56	0,09	0,34
1.2	прямі витрати на оплату праці	117,43	424,78	85,82	310,43	25,70	92,98	5,91	21,37
1.3	інші прямі витрати, у т. ч.:	104,28	377,19	76,70	277,44	23,79	86,05	3,79	13,69
1.3.1	загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	25,84	93,45	18,88	68,30	5,65	20,45	1,30	4,70
1.3.2	амортизаційні відрахування	43,23	156,37	34,63	125,25	8,60	31,12	0,00	0,00
1.3.3	інші прямі витрати	35,21	127,36	23,19	83,89	9,53	34,47	2,49	8,99
	Всього прямих витрат	1104,13	3993,86	897,76	3570,64	196,58	711,08	9,79	35,41
1.4	Загальноовиробничі витрати, у т. ч.:	150,74	545,24	129,38	467,99	19,57	70,79	1,79	6,46
1.4.1	витрати на оплату праці	112,79	407,99	96,81	350,19	14,64	52,97	1,34	4,84
1.4.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	24,81	89,76	21,30	77,04	3,22	11,65	0,29	1,06
	амортизація	2,36	8,53	2,02	7,32	0,31	1,11	0,03	0,10
1.4.3	інші витрати	5,20	18,82	4,47	16,15	0,68	2,44	0,06	0,22
	матеріальні витрати	5,57	20,14	4,78	17,29	0,72	2,61	0,07	0,24
2	Адміністративні витрати, у т. ч.:	52,47	189,81	45,04	162,92	6,81	24,64	0,62	2,25
2.1	витрати на оплату праці	33,89	122,58	29,09	105,21	4,40	15,91	0,40	1,45
2.2	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне	7,46	26,97	6,40	23,15	0,97	3,50	0,09	0,32
	амортизація	0,57	2,06	0,49	1,77	0,07	0,27	0,01	0,02
2,3	інші витрати	2,95	10,69	2,54	9,17	0,38	1,39	0,04	0,13
	матеріальні витрати	7,61	27,52	6,53	23,62	0,99	3,57	0,09	0,33
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	1307,34	4728,91	1072,18	3878,28	222,97	806,51	12,20	44,12
6	Витрати на покриття втрат	0,00	0,000		0,00		0,00		0,00
7	Розрахунковий прибуток, у т.	47,25	170,907	37,84	136,88	8,92	32,26	0,49	1,76
7.1	податок на прибуток	7,21	26,07	5,77	20,88	1,36	4,92	0,07	0,27
7.3	на розвиток виробництва (виробничі інвестиції)	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7.4	інше використання прибутку	40,04	144,84	32,07	116,00	7,56	27,34	0,41	1,50
8	Вартість теплової енергії за від	1354,59	4899,81	1110,02	4015,16	231,88	838,77	12,68	45,88
9	Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал,:		4899,81		4015,16		838,77		45,88
9.1	паливна складова		2919,79						
9.2	решта витрат, крім паливної складової		1980,02						
10	Паливна складова, %		59,59						
11	Решта витрат, крім паливної складової, %		40,41						
10	Обсяг реалізації теплової енергії власним споживачам, Гкал	276,458	276,458	276,46	276,46	276,46	276,46	276,46	276,46
11	Рівень рентабельності, %		3,61		3,53		4,00		4,00

ПДВ		979,96		803,03		167,75		9,18
Тарифи на теплову енергію, грн/Гкал, з ПДВ		5879,77		4818,19		1006,52		55,06

Плановані витрати (на 12 місяців жовтень 2025- вересень 2026)

за видами ліцензійної діяльності з виробництва, постачання теплової енергії

КП "Києво-Святошинська тепломережа" КОР

Дахова котельня по вул.Білогородська,51 м.Боярка, (котельня № 31)

	Найменування показників		теплова енергія		
			всього	виробництво	постачання
	Виробнича собівартість в т.ч.	грн.	1412675,13	1381542,89	31132,24
1	прямі витрати	грн.	1387798,52	1357214,51	30584,02
1..1	прямі матеріальні витрати в .т.ч	грн.	1319030,46	1299878,52	19151,94
1..1..1	паливо	грн.	1072198,65	1072198,645	0,00
	Витрати на природний газ	грн.		1072198,65	
	витрати на природний газ	грн.		897452,34	
	Кількість тис.м3 природного газу на рік	тис.м3		133,24	
	вартість прир.газу	грн./1000 м3		6735,50	
	витрати на розподіл природного газу	грн.		174746,31	
	замовлена потужність природного газу на рік	тис.м3		117,28	
	розподіл	грн./1000 м3		1490,00	
1..1..2	електроенергія	грн.	63682,74	63682,74	0,00
1..1..3	вода для технологічних потреб та водовідведення	грн.	1310,20	1310,20	0,00
1..1..4	інші прямі матеріальні витрати	грн.	277,94		277,94
1..1..5	прямі витрати на оплату праці	грн.	181560,94	162686,94	18874,00
1..2	Інші прямі витрати в т.ч.	грн.	68768,06	57335,98	11432,08
1..2.1	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників	грн.	39943,41	35791,13	4152,28
1..2.2	амортизація	грн.	0,00	0,00	0,00
1..2.3	інші прямі виробничі витрати	грн.	28824,65	21544,86	7279,80
1..2..3..1	податки	грн.	8744,69	8744,69	
1..2..3..2	інші витрати	грн.	20079,96	12800,16	7279,80
2	Прямі витрати всього	грн.	1387798,52	1357214,51	30584,02
	частка	%		0,9780	0,0220
3	Загальновиробничі витрати, в т.ч.	грн.	24876,61	24328,38	548,23
4	Виробнича собівартість	грн.	1412675,13	1381542,89	31132,24
	частка	%		0,978	0,022
5	Адміністративні витрати	грн.	59417,51	58108,08	1309,43
6	Інші операційні витрати	грн.	0,00	0,00	0,00
7	фінансові витрати	грн.	0,00	0,00	0,00
8	Повна собівартість	грн.	1472092,64	1439650,97	32441,67
9	Прибуток, (4%)	грн.	58883,71	57586,04	1297,67
	податок на прибуток	грн.	8982,26	8784,31	197,95
	інше використання прибутку	грн.	49901,45	48801,73	1099,72
10	Всього вартість теплової енергії	грн.	1530976,34	1497237,01	33739,339
11	Корисний відпуск Гкал	Гкал	810,027	810,027	810,027
12	Тариф без ПДВ	грн./Гкал	1890,03	1848,38	41,65
	Паливна складова	%	73%		
	Решта витрат	%	27%		
	ПДВ	грн.	378,01	369,68	8,33
	Тариф з ПДВ	грн./Гкал	2268,04	2218,06	49,98