“Додаток 8
до Методики

РОЗРАХУНОК
фактичних витрат на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, послуги з централізованого опалення та
централізованого постачання гарячої води, постачання теплової енергії та постачання гарячої води за період з \_\_ \_\_\_\_\_\_20\_\_ р. по\_\_ \_\_\_\_\_\_20\_\_ р.\*

Найменування суб’єкта господарювання \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Код згідно з ЄДРПОУ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

| Порядковий номер | Найменування показника | Одиниця виміру | Фактичні витрати (відповідно до форм звітності) | Фактичні витрати, приведені у відповідність з тарифною методологією | Відхилення (графа 16 + графа 17 – графа 8 – графа 9) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ліцензована діяльність з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії | теплова енергія, усього | послуги з постачання теплової енергії/ централізованого опалення/ постачання гарячої води/ централізованого гарячого водопостачання\*\* | інша діяльність | усього за підприємством | ліцензована діяльність з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії | теплова енергія, усього | послуги з постачання теплової енергії/ централізованого опалення/ постачання гарячої води/ централізованого гарячого водопостачання\*\* |
| виробництво теплової енергії теплоелектроцентралями, тепловими електростанціями, атомними електростанціями, когенераційними установками тощо (крім котелень) | виробництво теплової енергії (котельні) | транспортування теплової енергії (з урахуванням транспортування теплової енергії інших власників) | постачання теплової енергії | виробництво теплової енергії теплоелектроцентралями, тепловими електростанціями, атомними електростанціями, когенераційними установками тощо (крім котелень) | виробництво теплової енергії (котельні) | транспортування теплової енергії (з урахуванням транспортування теплової енергії інших власників) | постачання теплової енергії |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | Виробнича собівартість, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | прямі витрати, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | витрати на паливо для виробництва теплової енергії, усього, зокрема для потреб: | гривень |  |  | х | х |  | х |  |  |  |  | х | х |  | x |  |
| 1.1.1.1 | населення \*\*\* | гривень |  |  | х | х |  | х |  |  |  |  | х | х |  | x |  |
| 1.1.1.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* | гривень |  |  | х | х |  | х |  |  |  |  | х | х |  | x |  |
| 1.1.1.3 | релігійних організацій\*\*\* | гривень |  |  | х | х |  | х |  |  |  |  | х | х |  | x |  |
| 1.1.1.4 | інших споживачів\*\*\* | гривень |  |  | х | х |  | х |  |  |  |  | х | х |  | x |  |
| 1.1.2 | експлуатаційні витрати на транспортування власної теплової енергії тепловими мережами інших суб’єктів господарювання, усього | гривень | х | х |  | х |  | х |  |  | х | х |  | х |  | x |  |
| 1.1.3 | витрати на придбання теплової енергії в інших суб’єктів господарювання, усього, зокрема для потреб: | гривень | х |  | х | х |  | х |  |  | х |  | х | х |  | х |  |
| 1.1.3.1 | населення\*\*\* | гривень | х |  | х | х |  | х |  |  | х |  | х | х |  | х |  |
| 1.1.3.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* | гривень | х |  | х | х |  | х |  |  | х |  | х | х |  | х |  |
| 1.1.3.3 | релігійних організацій\*\*\* | гривень | х |  | х | х |  | х |  |  | х |  | х | х |  | х |  |
| 1.1.3.4 | інших споживачів\*\*\* | гривень | х |  | х | х |  | х |  |  | х |  | х | х |  | х |  |
| 1.1.4 | витрати на електричну енергіюдля технологічних потреб | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5 | витрати на воду для технологічних потреб та водовідведення | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.6 | матеріали, запасні частини та інші матеріальні ресурси | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.7 | прямі витрати на оплату праці  | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.8 | інші прямі витрати, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.8.1 | відрахування на соціальні заходи | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.8.2 | амортизація | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.8.3 | інші прямі витрати | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | Загальновиробничі витрати, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1 | витрати на оплату праці  | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2 | відрахування на соціальні заходи | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3 | амортизація | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.4 | інші витрати | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Адміністративні витрати, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | витрати на оплату праці  | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | відрахування на соціальні заходи | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | амортизація | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 | інші витрати | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Витрати на збут, у тому числі: | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | витрати на оплату праці  | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | відрахування на соціальні заходи | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3 | амортизація | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.4 | інші витрати | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Інші операційні витрати | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Фінансові витрати  | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Додаткові витрати, пов’язані з наданням комунальних послуг (без урахування вартості теплової енергії), усього, у тому числі: | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.1 | вартість холодної води, усього, зокрема для потреб: | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.1.1 | населення\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.1.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.1.3 | релігійних організацій\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.1.4 | інших споживачів\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.2 | решта витрат, усього, зокрема для потреб: | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.2.1 | населення\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.2.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.2.3 | релігійних організацій\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 6.2.4 | інших споживачів\*\*\* | гривень | х | х | х | х | х |  | х |  | х | x | х | х | x |  |  |
| 7 | Повна собівартість продукції (послуг) | гривень |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Амортизація (за податковим обліком), гривень |  |  |  |  |  |  | x |
| 9 | Фактичні витрати, пов’язані з інвестиційною діяльністю, що не ввійшли до собівартості, гривень |  |  |  |  |  |  | x |
| 10 | Повна собівартість продукції (послуг), приведена у відповідність з тарифною методологією з урахуванням витрат, пов’язаних з інвестиційною діяльністю, гривень, усього, у тому числі: |  |  |  |  |  |  | x |
| 10.1 | паливна складова та покупна теплова енергія (гривень), усього, зокрема для потреб: |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 10.1.1 | населення\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 10.1.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 10.1.3 | релігійних організацій\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1.4 | інших споживачів\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2 | додаткові витрати на надання комунальних послуг, гривень, усього, зокрема для потреб: |  |  |  |  | х | х | х | х | х |  | x |
| 10.2.1 | населення\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  | х | х | х | х | х |  | x |
| 10.2.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\*  |  |  |  |  |  | х | х | х | х | х |  | x |
| 10.2.3 | релігійних організацій\*\*\* |  |  |  |  |  | х | х | х | х | х |  | x |
| 10.2.4 | інших споживачів\*\*\* |  |  |  |  |  | х | х | х | х | х |  | x |
| 10.3 | решта витрат, гривень |  |  |  |  |  |  | x |
| 11 | Повна собівартість продукції (послуг) за категоріями населення, організації та установи, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів, релігійні організації, інші споживачі, приведена у відповідність з тарифною методологією, гривень, усього, у тому числі для потреб: |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.1 | населення, у тому числі\*\*\* : |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.1.1 | паливна складова та покупна теплова енергія |  |  | х | х |  | х | x |
| 11.1.2 | решта витрат |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.2 | організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів, у тому числі\*\*\*: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.2.1 | паливна складова та покупна теплова енергія |  |  |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 11.2.2 | решта витрат |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.3 | релігійні організації\*\*\*, у тому числі: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.3.1 | паливна складова та покупна теплова енергія |  |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 11.3.2 | решта витрат |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |
| 11.4 | інші споживачі\*\*\*, у тому числі: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.4.1 | паливна складова та покупна теплова енергія |  |  |  |  |  |  |  |  | х | х |  | х | x |
| 11.4.2 | решта витрат |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Довідково:

Інформація щодо обсягів теплової енергії

| Найменування показника | Обсяг відпуску з колекторів теплоелектроцентралей, теплових електростанцій, атомних електростанцій, когенераційних установок тощо (крім котелень) | Обсяг реалізації теплової енергії споживачам | Обсяг транспортування теплової енергії (з урахуванням транспортування теплової енергії інших власників) | Обсяги реалізації гарячої води | Обсяги теплової енергії для підігріву води | Витрати теплової енергії для підігріву 1 куб. метра води |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Гкал | відсотків | Гкал | відсотків | Гкал | відсотків | куб. метрів | Гкал | Гкал |
| Теплова енергія, усього, зокрема для потреб: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| населення\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| організацій та установ, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| релігійних організацій\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інших споживачів\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Керівник суб’єкта господарювання |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(ініціали та прізвище) |
| Виконавець |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(посада) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(ініціали та прізвище) |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Період, за який розраховується заборгованість з різниці в тарифах, визначається в межах одного календарного року.

\*\* Без урахування вартості теплової енергії.

\*\*\* У тому числі для потреб інших підприємств теплопостачання, що постачають теплову енергію, надають послуги з централізованого опалення та централізованого постачання гарячої води, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води відповідним категоріям споживачів (населення, організації та установи, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів, релігійні організації, інші споживачі).

Примітка. Графа “Фактичні витрати, приведені у відповідність з тарифною методологією” заповнюється з урахуванням таких вимог:

у підпунктах 1.1.1, 1.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.1.3, 1.1.1.4, 1.1.3, 1.1.3.1, 1.1.3.2, 1.1.3.3 та 1.1.3.4. пункту 1 зазначаються показники з урахуванням рівня втрат, який врахований у структурі тарифу;

у підпунктах 1.1.8.2, 1.2.3 пункту 1, підпункті 2.3 пункту 2, підпункті 3.3 пункту 3 та пункті 8 зазначаються показники, розраховані відповідно до вимог Податкового кодексу України;

розподіл показника, відображеного у підпункті 10.3 пункту 10, здійснюється за категоріями споживачів пропорційно обсягам відпуску з колекторів теплоелектроцентралей, теплових електростанцій, атомних електростанцій, когенераційних установок, обсягам реалізації теплової енергії споживачам, обсягам транспортування теплової енергії (з урахуванням транспортування теплової енергії інших власників) та відображається у підпунктах 11.1.2, 11.2.2, 11.3.2 і 11.4.2 пункту 11 залежно від виду ліцензованої діяльності;

у пункті 5 зазначаються витрати на сплату відсотків за користування отриманими кредитами та інші витрати, пов’язані із запозиченнями для провадження ліцензованої діяльності лише у разі їх наявності в діючому тарифі на теплову енергію, комунальні послуги та за кредитними договорами, запозичення за якими та умови яких узгоджено з уповноваженим органом, або за кредитними договорами з міжнародними фінансовими установами, які підписані суб’єктами господарювання в період регулювання їх діяльності у сфері теплопостачання місцевими органами виконавчої влади та органами місцевого самоврядування;

у пункті 9 зазначається сума/обсяг коштів, фактично сплачених суб’єктом господарювання для повного фінансування заходів щодо об’єктів інвестиційної програми, затвердженої, погодженої, схваленої в установленому законодавством порядку, введених в експлуатацію відповідно до вимог законодавства та прийнятих на баланс, та щодо сплати кредитних зобов’язань перед міжнародними фінансовими установами.