

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом управління економіки виконкому
Криворізької міської ради

від 27.07.2018 № 32

Рекомендації щодо організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, тарифи на теплову енергію та послуги з централізованого опалення яким встановлюються виконкомом Криворізької міської ради

1. Загальні положення

1.1. Подання до управління економіки виконкому Криворізької міської ради (далі – управління економіки) форм звітності відповідно до цих Рекомендацій здійснюється з метою контролю за цільовим використанням коштів, обсяги яких передбачені структурою тарифів і які одержані в результаті провадження ліцензованої діяльності суб'єктами господарювання, а також для врахування звітних даних при встановленні або перегляді тарифів.

1.2. Ці Рекомендації визначають форми звітності, пояснення щодо їх заповнення, терміни, періодичність та способи подання цієї звітності до управління економіки.

1.3. Ці Рекомендації поширюються на суб'єктів господарювання, що провадять або мають намір провадити господарську діяльність з виробництва теплової енергії, її транспортування та постачання, надання послуг з централізованого опалення на території міста Кривий Ріг, та які формують тарифи відповідно до Постанови КМУ від 01.06.2011 №869 "Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги" (далі - суб'єкти господарювання).

2. Складання та подання форм звітності

2.1. Усі показники звітів мають ґрунтуватися на достовірних даних первинного (бухгалтерського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних.

2.2. Показники звітів зазначаються в одиницях, установлених для кожної форми окремо.

2.3. Суб'єкт господарювання визначає посадову особу (виконавця), відповідальну за підготовку інформації відповідної форми звітності.

2.4. Звіти підписуються керівником, головним бухгалтером, виконавцем. У звітах зазначаються посади, прізвища та ініціали осіб, які підписали звіт, прізвище виконавця, номер телефону та електронна пошта.

2.5. Посадові особи, які підписали звіти, відповідають за достовірність та повноту наданої інформації.

2.6. Звіти до управління економіки подаються суб'єктами господарювання електронною поштою (на електронні адреси управління економіки (в форматі Excel) e.energy@kr.gov.ua – відділ з питань тарифів на послуги та моніторингу розрахунків за енергоносії; - u.economy@kr.gov.ua – приймальня управління економіки) та на паперових носіях.

2.7. У разі якщо у даних, зазначених у звітах виявлено помилки за результатами проведення перевірок контролюючих органів чи відбулись зміни даних у фінансовій

або статистичній звітності, їх виправлення здійснюються у звітах за відповідний період, а також у наростаючих підсумкових даних звітів наступних звітних періодів, та мають бути відображені в поясненнях до звіту.

Виправлені звіти надсилаються суб'єктом господарювання на електронні адреси управління економіки та на паперових носіях окремим листом з відповідними обґрунтованими поясненнями причин внесених змін з наданням підтверджуючих документів (акт перевірки, уточнена звітність, надана до відповідного органу тощо).

2.8. У разі відсутності здійснення ліцензованої діяльності у звітному періоді суб'єкт господарювання надає форми звітності, указуючи при цьому нульові значення відповідних показників за звітний період.

3. Перелік форм звітності, що додаються до цих Рекомендацій

3.1. Форма № 1 "Звіт про виробництво теплової енергії" (додаток 1).

3.2. Форма № 2 "Звіт про виробництво, транспортування, постачання теплової енергії" (додаток 2).

3.3. Форма № 3 "Звіт про стан розрахунків за реалізовану теплову енергію і транспортування теплової енергії" (додаток 3).

3.4. Форма № 4 "Звіт про фінансові результати та виконання структури встановлених тарифів за видами діяльності суб'єкта господарювання" (додаток 4).

4. Пояснення щодо заповнення звіту за формою №1

"Звіт про виробництво теплової енергії"

Показники звіту у грошовому виразі наводяться без урахування податку на додану вартість

Пояснення щодо заповнення показників звіту:

1) звіт складається з двох розділів: I - "Використання палива на виробництво теплової енергії" (рядки 005 - 150 заповнюються даними за звітний місяць, рядки 155 - 300 заповнюються даними наростаючим підсумком з початку року) та II - "Виробництво теплової енергії" (рядки 305 - 485);

2) усі показники звіту заповнюються відносно теплової енергії, що виробляється джерелами теплової енергії, які знаходяться у власності або користуванні суб'єкта господарювання. Показники щодо теплової енергії, придбаної суб'єктом господарювання в інших суб'єктів господарювання, у звіті не відображаються;

3) у графах 1 - 3 розділу I відображаються показники щодо виробництва теплової енергії котельнями,

4) у графах 1 - 2 розділу I показники щодо виробництва теплової енергії котельнями відображаються в розрізі видів палива, що використовується для виробництва: графа 1 – природний газ, графа 2 - інші. У графі 3 наводиться узагальнююче значення показників виробництва теплової енергії котельнями, що дорівнює сумі показників у графах 1 і 2;

5) у графах 1 - 3 розділу II відображаються показники щодо виробництва теплової енергії котельнями;

6) у графах 1 - 3 розділу II показники щодо виробництва теплової енергії котельнями відображаються без розшифрування за видами палива: графа 1 -

фактично за звітний місяць, графа 2 - фактично з початку року, графа 3 - ураховано в тарифах на теплову енергію з початку року, що діяли протягом звітного періоду;

7) у разі зміни протягом звітного періоду тарифів на теплову енергію графа 3 розділу II заповнюється як сумарні та середньозважені показники, що передбачені виробничою програмою, врахованою у відповідних тарифах, що діяли протягом звітного періоду;

8) показники граф 1, 2 розділу II звіту повинні ґрунтуватися на фактичному балансі теплової енергії, який враховує обсяг відпуску теплової енергії з колекторів генеруючих джерел згідно з приладами обліку (або визначеного, виходячи з фактично спожитого палива для виробництва теплової енергії), обсяг корисного відпуску теплової енергії споживачам згідно з показниками приладів обліку, обсяг виставленої до оплати теплової енергії споживачам без приладів обліку, обсяг фактичних втрат теплової енергії в мережах, дані первинного (бухгалтерського) обліку;

9) показники звіту у рядках 005 та 155 "Витрати умовного палива, у тому числі:", 045 та 195 "Витрати палива в натуральному вимірі, у тому числі:", 080 та 230 "Вартість палива з транспортуванням і постачанням, у тому числі:", 120 та 270 "Вартість одиниці натурального палива", 315 "Обсяг відпуску теплової енергії з колекторів, у тому числі:", 360 "Корисний відпуск теплової енергії, виробленої на власних джерелах суб'єкта господарювання, усього, у тому числі:" наводяться в розрізі споживачів теплової енергії, зокрема для потреб населення, для потреб бюджетних установ, для потреб релігійних організацій, для потреб інших споживачів, із них для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, для господарських потреб ліцензованої діяльності;

10) показники звіту заповнюються у розрізі категорій споживачів, яким суб'єкт господарювання реалізує теплову енергію за тарифами, встановленими для потреб відповідної категорії споживачів. У рядках звіту 150 та 300 довідково наводиться обсяг природного газу на виробничо-технологічні витрати під час транспортування газорозподільними мережами;

11) у рядку 460 "ДОВІДКОВО: додатково до пункту 29 кількість законсервованих джерел виробництва теплової енергії у власності суб'єкта господарювання на кінець звітного періоду" наводиться кількість законсервованих джерел виробництва теплової енергії у власності суб'єкта господарювання на кінець звітного періоду.

5. Пояснення щодо заповнення форми 2 "Звіт про виробництво, транспортування, постачання теплової енергії"

Абсолютні звітні показники наводяться: у розділі I - у Гкал та в цілих числах; у розділі II: витрати води - у тис. куб. м, електричної енергії - у тис. кВт·год, тривалість періодів - у добах, кількість теплових пунктів, шт. - у цілих числах, температура - у °С, питомі витрати електроенергії - у кВт·год/Гкал з двома знаками після коми, протяжність трубопроводів - у км, фактичне максимальне приєднане навантаження - у Гкал/год з трьома знаками після коми;

Пояснення щодо заповнення показників звіту:

1) у звіті відображаються в натуральному виразі за звітний місяць та нарастаючим підсумком з початку року: обсяги корисного відпуску теплової енергії, надходження

в мережу і відпуску з мережі теплової енергії та додаткові показники, пов'язані з транспортуванням теплової енергії;

2) звіт складається з двох розділів: розділ I "Обсяги надходження в мережу та відпуску з мережі теплової енергії в Гкал" (рядки 005 - 330), що у графі 1 заповнюється даними за звітний місяць, у тому числі у графі 2 - за показниками приладів обліку, у графі 3 заповнюється даними за період з початку року, у тому числі у графі 4 - за показниками приладів обліку; розділ II "Додаткові показники, пов'язані з транспортуванням теплової енергії", що у графах 1 та 2 заповнюється даними за звітний місяць (рядки 335, 340, 355, 360 з розбивкою за опалювальний та за міжопалювальний періоди відповідно), у графах 3 - 5 - даними за період з початку року (рядки 335, 340, 355, 360 з розбивкою за опалювальний та за міжопалювальний періоди відповідно);

3) окремі показники звіту розшифровуються в розрізі споживачів теплової енергії, зокрема для потреб населення, для потреб бюджетних установ, для потреб релігійних організацій, для потреб інших споживачів, для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, для господарських потреб ліцензованої діяльності, з деталізацією для потреб опалення, постачання гарячої води, вентиляції та технологічних потреб;

4) показники звіту щодо потреб населення, бюджетних установ, релігійних організацій та інших споживачів суб'єкта господарювання заповнюються у розрізі категорій споживачів, яким суб'єкт господарювання реалізує теплову енергію за тарифами, встановленими для потреб відповідної категорії споживачів. Усі показники звіту щодо релігійних організацій не включають показники, що стосуються обсягів теплової енергії, що використовуються для провадження виробничо-комерційної діяльності. Показники щодо таких обсягів відображаються в показниках звіту щодо інших споживачів;

5) у рядку 165 "відпуск теплової енергії інших власників, яка протранспортована тепловими мережами суб'єкта господарювання (розшифрувати за власниками), у тому числі:" відображається обсяг відпуску теплової енергії інших власників, яка була протранспортована мережами суб'єкта господарювання, але не була придбана суб'єктом господарювання в інших суб'єктів господарювання;

6) у рядку 330 "ДОВІДКОВО: рівень нормативних втрат власної теплової енергії в мережах, врахований при встановленні тарифів на теплову енергію, у %" відображається відсоток нормативних втрат власної теплової енергії в мережах, врахований при встановленні тарифів на теплову енергію у відсотках;

7) у розділі II відображаються в натуральному виразі додаткові показники, пов'язані з транспортуванням теплової енергії:

у рядку 335 - нормативна середня температура зовнішнього повітря, врахована при встановленні тарифів;

у рядку 340 - фактична середня температура зовнішнього повітря;

у рядку 345 - затверджені температурні графіки роботи системи тепlopостачання в опалювальний період. У разі наявності декількох температурних графіків показники заносяться через ";", наприклад, 150 - 70; 95 - 70;

у рядку 350 - затверджені температурні графіки роботи системи тепlopостачання в міжопалювальний період;

- у рядку 355 - нормативна тривалість функціонування системи теплопостачання, врахована при встановленні тарифів;
- у рядку 360 - фактична тривалість функціонування системи теплопостачання;
- у рядку 365 - нормативні градусодоби;
- у рядку 370 - фактичні градусодоби.

Градусодоба - це добуток відповідної кількості діб опалювального періоду на різницю між нормативною температурою повітря в опалюваному приміщенні та середньодобовою температурою зовнішнього повітря;

8) у разі заповнення форми звітності за звітні періоди, протягом яких починається або закінчується опалювальний період, рядки 335, 340, 355, 360 заповнюються даними за звітний місяць та за період з початку року з розбивкою за опалювальний та міжопалювальний періоди окремо відповідно до кількості діб роботи системи централізованого опалення в цьому звітному періоді;

9) датою початку або закінчення опалювального періоду вважається дата, визначена рішенням виконкому Криворізької міської ради про початок або закінчення опалювального періоду;

10) показники рядків 335 та 340 повинні формуватися, виходячи з кількості діб опалювального або міжопалювального періодів відповідного звітного періоду, визначених у рядках 355 та 360 відповідно;

11) у рядку 410 "Загальна протяжність розподільчих мереж, що не знаходяться на балансі суб'єкта господарювання (безхозні та/або абонентські мережі), у тому числі:" відображаються дані щодо протяжності теплових мереж, які не мають власника та не знаходяться на балансі суб'єкта господарювання.

6. Пояснення щодо заповнення звіту за формою №3

"Звіт про стан розрахунків за реалізовану теплову енергію і транспортування теплової енергії"

Показники звіту у грошовому виразі наводяться без урахування податку на додану вартість.

Показники щодо теплової енергії, яка використовується для господарських потреб ліцензованої діяльності, у звіті не відображаються.

Пояснення щодо заповнення показників звіту

1) у графах 1 -8 наводяться показники щодо розрахунків за реалізовану теплову енергію (графи 1 - 5), транспортування теплової енергії (графа 6), послуги з централізованого опалення (графа 7), та всього за теплову енергію, транспортування теплової енергії, послуги з централізованого опалення (графа 8) (якщо суб'єкт господарювання здійснює діяльність з надання послуг з централізованого опалення, у графах 7 - 8 звіту довідково наводяться показники за цими видами діяльності);

2) графи 1 - 5 заповнюються у розрізі категорій споживачів, яким суб'єкт господарювання реалізує теплову енергію за тарифами на теплову енергію, встановленими для потреб відповідної категорії споживачів;

3) у графі 1 "виконавці послуг населенню з централізованого опалення ОСББ, ЖБК тощо" відображаються показники щодо розрахунків виконавців послуг з централізованого опалення, ОСББ, ЖБК тощо за реалізовану їм теплову енергію.

Показники цієї графі заповнюються, якщо суб'єкт господарювання здійснює реалізацію теплової енергії іншим суб'єктам господарювання, що є виконавцями послуг для населення з централізованого опалення, ОСББ, ЖБК тощо, за встановленим суб'єкту господарювання тарифом на теплову енергію для потреб населення;

4) у графі 2 "бюджетні установи" відображаються показники щодо розрахунків бюджетних установ за реалізовану їм теплову енергію за встановленим суб'єкту господарювання тарифом на теплову енергію для потреб бюджетних установ;

5) у графі 3 "релігійні організації" відображаються показники щодо розрахунків релігійних організацій за реалізовану їм теплову енергію за встановленим суб'єктом господарювання тарифом на теплову енергію для потреб релігійних організацій;

6) у графі 4 "інші споживачі" відображаються показники щодо розрахунків інших споживачів (у тому числі для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, крім послуг з централізованого опалення) за реалізовану їм теплову енергію. До інших споживачів відносяться всі споживачі, що не ввійшли до зазначених вище категорій споживачів та яким суб'єкт господарювання реалізує теплову енергію за тарифом на теплову енергію, встановленим суб'єкту господарювання для потреб інших споживачів;

7) у графі 5 "теплопостачальні організації, що купують теплову енергію для подальшого продажу, у тому числі:" відображаються показники щодо розрахунків інших теплопостачальних організацій, що купують теплову енергію суб'єкта господарювання для подальшого продажу споживачам, у розрізі категорій споживачів. Значення графі 5 дорівнює сумі показників граф 5.1 "населенню", 5.2 "бюджетним установам", 5.3 "релігійним організаціям", 5.4 "іншим споживачам". Заповнення показників у цих графах здійснюється аналогічно до показників у графах 1 - 4 (за тарифами, встановленими для відповідної категорії споживачів);

8) у графі 6 "За транспортування теплової енергії" відображаються показники щодо розрахунків за транспортування суб'єктом господарювання теплової енергії інших власників, що здійснюються за встановленим суб'єкту господарювання тарифом на транспортування теплової енергії;

9) у графі 7 "За послуги з централізованого опалення населенню, усього" відображаються показники щодо розрахунків населення за послуги з централізованого опалення з урахуванням пільг та субсидій;

10) у графі 7.1 "з них пільги та субсидії" відображаються показники про суми пільг і субсидій для відшкодування населенню витрат на оплату послуг з централізованого опалення;

11) у графі 8 "усього" узагальнюються показники щодо всіх видів господарської діяльності, тобто сума показників граф 5,6,7.

12) у рядку 05 "Дебіторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення і централізованого постачання гарячої води: на початок року" відображається сума дебіторської заборгованості споживачів, яка залишилася непогашеною станом на початок року відповідно до показника реалізації за кожною графою. Значення цього показника в рядку 05 звіту залишається незмінним упродовж поточного року;

13) у рядку 10 "Дебіторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення і централізованого постачання гарячої води: на початок звітний місяць" відображається сума дебіторської заборгованості споживачів станом на початок звітний місяць;

14) у рядку 15 "Кредиторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення: на початок року" відображається сума кредиторської заборгованості споживачів (переплати, попередня оплата, аванси, отримані від споживачів тощо) у рахунок реалізованих у майбутньому теплової енергії, транспортування теплової енергії, послуг з централізованого опалення станом на початок року. Значення цього показника у рядку 15 звіту залишається незмінним упродовж поточного року;

15) у рядку 20 "Кредиторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення: на початок звітний місяць" відображається сума кредиторської заборгованості споживачів (переплати, попередня оплата, аванси, отримані від споживачів тощо) у рахунок реалізованих у майбутньому теплової енергії, транспортування теплової енергії, послуг з централізованого опалення станом на початок звітний місяць;

16) у рядку 25 "Обсяг реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення: за звітний місяць" відображається обсяг реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення за звітний місяць у натуральному виразі (тис. Гкал);

17) у рядку 30 "Обсяг реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення: з початку року" відображається обсяг реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення наростаючим підсумком за період з початку року в натуральному виразі (тис. Гкал);

18) у рядку 35 "Вартість реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення: за звітний місяць" відображається вартість реалізованої споживачам теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення і відповідно до встановлених тарифів з урахуванням пільг і субсидій за звітний місяць;

19) у рядку 40 "Вартість реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення: з початку року" відображається вартість реалізованої споживачам теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення відповідно до встановлених тарифів з урахуванням пільг і субсидій наростаючим підсумком за період з початку року;

20) у рядку 45 "Оплата за реалізовану теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення і централізованого постачання гарячої води: за звітний місяць" відображається сума коштів, що надійшла від споживачів за реалізовану теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення;

21) у рядку 50 "Оплата за реалізовану теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення: з початку року" відображається сума коштів, що надійшла від споживачів за реалізовану теплову енергію,

транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення, нарастаючим підсумком за період з початку року;

22) у рядку 55 "Дебіторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення на кінець звітний місяць" відображається сума дебіторської заборгованості споживачів станом на кінець звітний місяць;

23) у рядку 60 "Кредиторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення на кінець звітний місяць" відображається сума кредиторської заборгованості споживачів (переплати, попередня оплата, аванси, отримані від споживачів тощо) у рахунок реалізованих у майбутньому теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення станом на кінець звітний місяць;

24) у розділі "Довідково" наводиться інформація щодо класифікації дебіторської заборгованості за терміном непогашення, нарахованого резерву сумнівних боргів, сум списаної безнадійної дебіторської заборгованості та суми проведених перерахунків/коригувань;

25) у рядках 65, 70, 75 відображається розшифровка значення показника "Дебіторська заборгованість на кінець звітний місяць за терміном непогашення:", наведеного у рядку 55 цього звіту, за терміном непогашення до одного року (рядок 65), від одного до трьох років (рядок 70), більше трьох років (рядок 75);

26) у рядку 80 "Резерв сумнівних боргів" відображається сума нарахованого резерву за сумнівною дебіторською заборгованістю за реалізовані теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення, щодо якої є ризик неповернення, нарастаючим підсумком за період з початку року;

27) у рядках 85, 90 відображається сума списаної безнадійної дебіторської заборгованості за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення за звітний місяць та за період з початку року;

28) у рядках 95 та 100 відображаються суми перерахунків/коригувань розміру плати за послуги з централізованого опалення в разі ненадання їх або надання не в повному обсязі, зниження якості, здійснених за звітний місяць та за період з початку року. До зазначеної суми не включаються перерахунки, якщо надання послуг з централізованого опалення розпочалося пізніше встановленого строку або опалювальний сезон достроково закінчився, а також за наявності перерв у наданні послуг, що перевищують допустимий строк (12 годин на добу один раз на місяць).

7. Пояснення щодо заповнення звіту за формою №4 "Звіт про фінансові результати та виконання структури встановлених тарифів за видами діяльності суб'єкта господарювання"

Порядок та термін подання звіту:

1) звіт за формою 4 подається до управління економіки до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом, включно, за четвертий квартал звітний року уточнюється до 28 лютого наступного за звітним роком.

2) періодом для складання звіту є квартал;

- 3) у звіті щокварталу наростаючим підсумком з початку року відображаються у відповідних графах основні показники загальних сукупних результатів усіх видів господарської діяльності суб'єкта господарювання, а також окремо кожного виду ліцензованої діяльності;
- 4) усі показники звіту мають ґрунтуватися на даних первинного (бухгалтерського) обліку;
- 5) звітні показники у натуральному та грошовому виразі наводяться з точністю до трьох знаків після коми, а питомі показники на одиницю наводяться з точністю до двох знаків після коми. Окремі показники у розділах звіту наводяться в цілих числах, про що зазначається у поясненні до заповнення відповідних розділів;
- 6) усі показники звіту у грошовому виразі наводяться без урахування податку на додану вартість;

Пояснення щодо заповнення показників звіту:

1) Звіт складається:

1.1. з розділів:

- I "Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності",
- II "Аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу",
- III "Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення",
- IV "Пофакторний аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу на теплову енергію"

1.2. додатків:

- "Розшифровка окремих показників форми №4 розділу I. Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності",
- "Розшифровка окремих показників форми №4 розділу III. Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення";

2) у розділі I "Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності" (рядки 005 - 1180) зазначаються показники витрат, доходів, фінансових результатів та інші показники діяльності суб'єкта господарювання;

3) у графах 1, 3, 5, 7, 9 зазначаються показники в розрізі зазначених видів діяльності, ураховані в тарифах, що діяли протягом звітного періоду, у графах 2, 4, 6, 8, 10, 11 зазначаються фактичні показники;

4) показники рядка 050 "вартість теплової енергії для надання послуг з централізованого опалення" дорівнюють показникам рядка 325;

5) показники рядка 325 у графах 9 та 10 дорівнюють показникам рядка 330;

6) показники рядків 515 та 1635 "Витрати на покриття втрат" відображають витрати, передбачені структурами відповідних тарифів на виконання [статті 20 Закону України "Про теплопостачання"](#), [статті 31 Закону України "Про житлово-комунальні послуги"](#) та [постанови КМУ від 01.06.2011 871 "Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги"](#);

7) у рядку 520 "Чистий дохід від реалізації продукції (послуг) за діючими тарифами, у тому числі для потреб:" зазначається за відповідними графами дохід від відпущеної продукції (послуг) за діючими тарифами без урахування доходу рядка 555 "Чистий дохід від реалізації послуги з транспортування теплової енергії інших власників тепловими мережами суб'єкта господарювання за діючими тарифами (розшифрувати за власниками), у тому числі для потреб:".

Для ліцензованої діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії рядок 520 визначається за сумою рядків 525 "населення", 535 "бюджетних установ", 540 "інших споживачів", 550 "релігійних організацій", які відображають доходи від відпущеної продукції (послуг) за діючими тарифами для відповідних категорій споживачів.

При цьому рядок 540 "інших споживачів" має враховувати доходи за діючими тарифами для потреб інших споживачів від продукції (послуг), що використовується для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, які відображаються в рядку 545;

8) у рядку 555 "Чистий дохід від реалізації послуги з транспортування теплової енергії інших власників тепловими мережами суб'єкта господарювання за діючими тарифами (розшифрувати за власниками), у тому числі для потреб:" зазначається дохід від транспортування теплової енергії інших власників тепловими мережами суб'єкта господарювання та визначається за сумою рядків 560 "населення", 565 "бюджетних установ", 570 "інших споживачів", 575 "релігійних організацій", які відображають доходи від транспортування теплової енергії інших власників тепловими мережами суб'єкта господарювання за діючими тарифами для відповідних категорій споживачів.

Розшифрування рядка 555 за власниками теплової енергії, що транспортується тепловими мережами суб'єкта господарювання, надається у додатку 1 до форми №4;

9) відпуск продукції (послуг) власним кінцевим споживачам та теплопостачальним організаціям, що купують теплову енергію для подальшого продажу, за ліцензованими видами діяльності в натуральному виразі без урахування показників рядка 665 зазначається у відповідних графах в рядку 635 та визначається за сумою рядків 640 "населення", 645 "бюджетних установ", 650 "інших споживачів", 660 "релігійних організацій", які відображають відпуск продукції (послуг) за діючими тарифами для відповідних категорій споживачів, без урахування обсягів теплової енергії для господарських потреб ліцензованої діяльності.

При цьому обсяг теплової енергії, що використовується для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, включається до складу обсягу теплової енергії, що відпускається для потреб тарифної категорії "інші споживачі", тому і витрати для виробництва, транспортування та постачання теплової енергії, що використовується для потреб інших видів діяльності суб'єкта господарювання, включаються до складу витрат на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, що відпускається для потреб тарифної категорії "інші споживачі";

10) показник рядка 620 "Фінансовий результат до оподаткування (прибуток/збиток)" визначається за відповідними графами за видами ліцензованої та господарської діяльності суб'єкта господарювання;

11) показники рядка 850 "Середньомісячна заробітна плата штатного працівника" та рядка 855 "Середньомісячна заробітна плата працівників в еквіваленті повної зайнятості" визначаються розрахунково. При розрахунку показників, що зазначаються у рядках 850 та 855 та в подальшому будуть віднесені на збільшення вартості основних засобів, враховується заробітна плата працівників, які залучаються до виконання робіт капітального характеру (капітальні ремонти, реконструкції та модернізації основних засобів). Додатково у довільній формі надається пояснення щодо складових, які використані для розрахунку середньомісячної заробітної плати;

12) у розділі II "Аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу" (рядки 1185 - 1260) зазначаються показники фактичної собівартості за структурою тарифу. Розділ II суб'єктом господарювання не заповнюється;

13) у розділі III "Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення" (рядки 1270 - 1860) зазначаються показники витрат і доходів та довідкові показники щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення.

14) у рядках 1270 - 1565 відображаються фактичні за звітний період показники щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення, у тому числі у рядках 1270- 1335 відображаються фактичні за звітний період показники витрат і доходів щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого, у рядках 1340 - 1565 відображаються фактичні за звітний період довідкові показники щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення;

15) у рядках 1570 - 1860 відображаються враховані у діючих тарифах показники щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення, у тому числі у рядках 1570- 1640 відображаються враховані у діючих тарифах показники витрат і доходів щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення, у рядках 1645 - 1860 відображаються враховані у діючих тарифах довідкові показники щодо діяльності суб'єкта господарювання з надання послуг з централізованого опалення;

16) у рядку 1290 "прямі витрати на оплату праці" зазначаються витрати на заробітну плату та інші прирівняні до неї виплати персоналу абонентської служби, які можуть бути безпосередньо віднесені до відповідного виду господарської діяльності з централізованого опалення;

17) у рядку 1295 "відрахування на соціальні заходи" зазначаються витрати на єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування персоналу абонентської служби відповідно до рядка "прямі витрати на оплату праці";

18) у рядку 1305 "Витрати на проведення періодичної повірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтаж, транспортування та монтаж після повірки (розшифрувати)" зазначаються витрати на проведення періодичної повірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтажу, транспортування та монтажу після повірки;

19) у рядку 1310 "Витрати на обслуговування, ремонт, опломбування (розпломбування), формування обмінного фонду квартирних засобів обліку (розшифрувати)" зазначаються витрати, пов'язані з обслуговуванням, ремонтом,

опломбуванням (розпломбуванням) та формуванням обмінного фонду квартирних засобів обліку;

20) у рядку 1320 "Витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання і перерахування коштів (розшифрувати за установами)" зазначаються витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання та перерахування платежів за послуги з централізованого опалення. Розшифровка має містити розрахунок зазначеного відсотка в розрізі сум платежів, перерахованих без плати за послуги банків (зокрема пільги та субсидії), за допомогою конкретних банківських чи інших установ, величину витрат на оплату зазначених послуг;

21) у рядку 1325 "Інші витрати (розшифрувати)" зазначаються всі інші витрати, пов'язані з провадженням суб'єктом господарювання більше одного виду господарської діяльності (наприклад, загальновиробничі, адміністративні тощо), які не можуть безпосередньо бути віднесеними до відповідного виду господарської діяльності та розподіляються між видами господарської діяльності. Розшифровка має включати витрати, згруповані за статтями прямих, загальновиробничих, адміністративних та інших витрат;

22) показники рядка 1330 "Повна собівартість продукції (послуг)" визначаються як сума показників рядків: 1270 "Вартість теплової енергії для надання комунальних послуг", 1285 "Витрати на утримання абонентської служби, усього, у тому числі:", 1305 "Витрати на проведення періодичної перевірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтаж, транспортування та монтаж після перевірки (розшифрувати)", 1310 "Витрати на обслуговування, ремонт, опломбування (розпломбування), формування обмінного фонду квартирних засобів обліку (розшифрувати)", 1320 "Витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання і перерахування коштів (розшифрувати за установами)" та 1325 "Інші витрати (розшифрувати)";

23) показники рядка 1335 "Чистий дохід від реалізованих послуг за тарифами, що діяли у звітному періоді" з розподілом за видами господарської діяльності у відповідних графах відображають дохід від реалізації послуг з централізованого опалення за діючими у звітному періоді тарифами. При цьому показники рядків 520 - 550 графи 9 та 10 розділу I "Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності" повинні узгоджуватися з відповідними показниками рядків 1335 та 1640 графи 1 розділу III "Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення" форми №4;

24) у рядку 1340 "Обсяг теплової енергії, використаної для надання послуг, усього, у тому числі:" зазначається обсяг теплової енергії, використаної для надання послуг з централізованого опалення з розподілом за групами будинків у залежності від їх поверховості (рядки 1345, 1350, 1355). Ці показники зазначаються в тисячах Гкал з трьома знаками після коми;

25) у рядку 1360 "Загальна опалювальна площа квартир, усього, у тому числі:" зазначається опалювана площа приміщень споживачів без приладів обліку теплової енергії з розподілом за групами будинків у залежності від їх поверховості (рядки 1365, 1370, 1375), яка враховувалася при визначенні плати за послуги з централізованого опалення на кінець звітного періоду;

26) у рядку 1425 "Відсоток послуг банку (розшифрувати за установами)" зазначається середньозважений відсоток за послуги банків та/або інших установ за послуги із приймання та перерахування коштів;

27) Розшифрування рядків 1300,1305, 1310, 1320, 1605, 1610, 1620, 1625, 1425 надається у додатку 2 до форми №4;

28) у рядку 1455 "Максимальне теплове навантаження" зазначається максимальне приєднане теплове навантаження на опалення.

29) У рядку 1460 "Тариф на теплову енергію без ПДВ, у тому числі:" зазначаються тарифи на теплову енергію без ПДВ, які діяли у звітному періоді для відповідної категорії споживачів, з деталізацією у рядках 1465 "повна планована собівартість теплової енергії" та 1470 "прибуток у тарифі на теплову енергію";

30) у рядку 1560 "Сума перерахунків плати за послуги згідно з постановою КМУ від 17.02.2010 №151" зазначаються суми перерахунків за надання послуг не в повному обсязі, зниження їх якості, зокрема відхилення кількісних і якісних показників від нормативних відповідно до [постанови Кабінету Міністрів України від 17 лютого 2010 року N 151 "Про затвердження Порядку проведення перерахунків розміру плати за надання послуг з централізованого опалення, постачання холодної та гарячої води і водовідведення в разі ненадання їх або надання не в повному обсязі, зниження якості"](#). До зазначеної суми не включаються перерахунки, якщо надання послуг з централізованого опалення розпочалося пізніше встановленого строку або опалювальний сезон достроково закінчився, а також за наявності перерв у наданні послуг, що перевищують допустимий строк (12 годин на добу один раз на місяць);

30) у рядку 1565 "Сума перерахунків плати за послуги згідно з постановою КМУ від 30.10.2015 N 1037 ("+" донараховано/"-" зменшено платіж)" заповнюються лише фактичні дані за звітний період;

31) розділ IV "Пофакторний аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу на теплову енергію" (рядки 1865 - 2090) суб'єктом господарювання не заповнюється, крім показників рядків 2040 та 2070

Додаток 1

до рекомендацій затверджених Наказом управління економіки щодо організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах тепlopостачання, тарифи яким встановлюються виконкомом Криворізької міської ради

ФОРМА 1

Звіт про виробництво теплової енергії

за _____ 20__ року

(місяць)

Найменування суб'єкта господарювання:	
Код ЄДРПОУ:	
Місцезнаходження:	
(поштовий індекс, населений пункт, вулиця/провулок)	

I. Використання палива на виробництво теплової енергії

№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка			
				природний газ	інші (розшифрувати)	усього
А	Б	В	Г	1	2	3
Фактично за звітний місяць						
1	Витрати умовного палива, у тому числі:	т у. п.	005	0,00	0,00	0,00
1.1	для потреб населення	т у. п.	010			0,00
1.2	для потреб бюджетних установ	т у. п.	015			0,00
1.3	для потреб релігійних організацій	т у. п.	020			0,00
1.4	для потреб інших споживачів	т у. п.	025			0,00
1.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	т у. п.	030			0,00
1.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	т у. п.	035			0,00
2	Калорійний еквівалент переведення натурального палива в умовне		040	0,00	0,00	x
3	Витрати палива в натуральному вимірі, у тому числі:	тис. куб. м.	045	0,00	0,00	x
3.1	для потреб населення	тис. куб. м.	050			x
3.2	для потреб бюджетних установ	тис. куб. м.	055			x
3.3	для потреб релігійних організацій	тис. куб. м.	060			x
3.4	для потреб інших споживачів	тис. куб. м.	065			x
3.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	тис. куб. м.	070			x
3.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	тис. куб. м.	075			x
4	Вартість палива з транспортуванням і постачанням, у тому числі:	тис. грн	080	0,00	0,00	0,00
4.1	для потреб населення	тис. грн	085			0,00
4.2	для потреб бюджетних установ	тис. грн	090			0,00
4.3	для потреб релігійних організацій	тис. грн	095			0,00
4.4	для потреб інших споживачів	тис. грн	100			0,00
4.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	тис. грн	105			0,00
4.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	тис. грн	110			0,00
5	Вартість 1 т умовного палива	грн/т	115	0,00	0,00	0,00
6	Вартість одиниці натурального палива	грн/тис. куб. м.	120	0,00	0,00	x
6.1	для потреб населення	грн/тис. куб. м.	125	0,00	0,00	x
6.2	для потреб бюджетних установ	грн/тис. куб. м.	130	0,00	0,00	x
6.3	для потреб релігійних організацій	грн/тис. куб. м.	135	0,00	0,00	x
6.4	для потреб інших споживачів	грн/тис. куб. м.	140	0,00	0,00	x
6.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	грн/тис. куб. м.	145	0,00	0,00	x
7	ДОВІДКОВО: обсяг природного газу на виробничо-технологічні витрати під час транспортування газорозподільними мережами	тис. куб. м	150		x	0,00

Фактично з початку року

8	Витрати умовного палива, у тому числі:	т	155	0,00	0,00	0,00
8.1	для потреб населення	т	160			0,00
8.2	для потреб бюджетних установ	т	165			0,00
8.3	для потреб релігійних організацій	т	170			0,00
8.4	для потреб інших споживачів	т	175			0,00
8.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	т	180			0,00
8.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	т	185			0,00
9	Калорійний еквівалент переведення натурального палива в умовне		190	0,00	0,00	x
10	Витрати палива в натуральному вимірі, у тому числі:	тис. куб. м.	195	0,00	0,00	x
10.1	для потреб населення	тис. куб. м.	200			x
10.2	для потреб бюджетних установ	тис. куб. м.	205			x
10.3	для потреб релігійних організацій	тис. куб. м.	210			x
10.4	для потреб інших споживачів	тис. куб. м.	215			x
10.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	тис. куб. м.	220			x
10.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	тис. куб. м.	225			x
11	Вартість палива з транспортуванням і постачанням, у тому числі:	тис. грн	230	0,00	0,00	0,00
11.1	для потреб населення	тис. грн	235			0,00
11.2	для потреб бюджетних установ	тис. грн	240			0,00
11.3	для потреб релігійних організацій	тис. грн	245			0,00
11.4	для потреб інших споживачів	тис. грн	250			0,00
11.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	тис. грн	255			0,00
11.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	тис. грн	260			0,00
12	Вартість 1 т умовного палива	грн/т	265	0,00	0,00	0,00
13	Вартість одиниці натурального палива	грн/тис. куб. м.	270	0,00	0,00	x
13.1	для потреб населення	грн/тис. куб. м.	275	0,00	0,00	x
13.2	для потреб бюджетних установ	грн/тис. куб. м.	280	0,00	0,00	x
13.3	для потреб релігійних організацій	грн/тис. куб. м.	285	0,00	0,00	x
13.4	для потреб інших споживачів	грн/тис. куб. м.	290	0,00	0,00	x
13.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	грн/тис. куб. м.	295	0,00	0,00	x
14	ДОВІДКОВО: обсяг природного газу на виробничо-технологічні витрати під час транспортування газорозподільними мережами	тис. куб. м	300		x	0,00

II. Виробництво теплової енергії

№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Виробництво теплової енергії котельними		
				фактично за звітний місяць	фактично з початку року	ураховано в діючих тарифах на теплову енергію з початку року
А	Б	В	Г	1	2	3
15	Обсяг виробленої теплової енергії	Гкал	305			
16	Власні потреби джерел теплової енергії	Гкал	310	0,00	0,00	0,00
17	Обсяг відпуску теплової енергії з колекторів, у тому числі:	Гкал	315	0,00	0,00	0,00
17.1	для потреб населення	Гкал	320			
17.2	для потреб бюджетних установ	Гкал	325			
17.3	для потреб релігійних організацій	Гкал	330			
17.4	для потреб інших споживачів	Гкал	335			
17.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	Гкал	340			
17.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	Гкал	345			
18	Втрати теплової енергії в теплових мережах	Гкал	350	0,00	0,00	0,00
19	Те саме у відсотках від обсягу теплової енергії рядка 315	%	355	0,00	0,00	0,00
20	Корисний відпуск теплової енергії, виробленої на власних джерелах ліцензіата, усього, у тому числі:	Гкал	360	0,00	0,00	0,00
20.1	для потреб населення	Гкал	365			
20.2	для потреб бюджетних установ	Гкал	370			
20.3	для потреб релігійних організацій	Гкал	375			
20.4	для потреб інших споживачів	Гкал	380			
20.4.1	із них для потреб інших видів діяльності ліцензіата	Гкал	385			
20.5	для господарських потреб ліцензованої діяльності	Гкал	390			
21	Витрати умовного палива на 1 Гкал теплової енергії рядка 315	кг у. п./Гкал	395	0,00	0,00	
22	Витрати умовного палива на 1 Гкал теплової енергії рядка 360	кг у. п./Гкал	400	0,00	0,00	0,00
23	Витрати електроенергії на технологічні потреби виробництва теплової енергії, усього	тис. кВт·год	405			0,00
24	Те саме на 1 Гкал теплової енергії рядка 315	кВт·год/Гкал	410	0,00	0,00	
25	Те саме на 1 Гкал теплової енергії рядка 360	кВт·год/Гкал	415	0,00	0,00	0,00
26	Витрати води на технологічні потреби виробництва теплової енергії (без підживлення теплових мереж)	тис. куб. м	420			
27	Те саме на 1 Гкал теплової енергії рядка 315	куб. м/Гкал	425	0,00	0,00	0,00
28	Те саме на 1 Гкал теплової енергії рядка 360	куб. м/Гкал	430	0,00	0,00	0,00
29	Кількість джерел виробництва теплової енергії у власності або користуванні ліцензіата (без урахування законсервованих) на кінець звітного періоду, у тому числі:	шт.	435	0	0	0
29.1	потужністю до 20 Гкал/год	шт.	440			
29.2	потужністю від 20 до 100 Гкал/год	шт.	445			
29.3	потужністю 100 Гкал/год і більше	шт.	450			
30	ДОВІДКОВО: додатково до пункту 29 кількість законсервованих джерел виробництва теплової енергії у власності ліцензіата на кінець звітного періоду	шт.	460	x	x	x

Додаток 2

до рекомендацій затверджених Наказом управління економіки щодо організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, тарифи яким встановлюються виконкомом Криворізької міської ради

ФОРМА 2

Звіт про виробництво, транспортування, постачання теплової енергії

за _____ 20__ року

(місяць)

Найменування суб'єкта господарювання:	_____
Код ЄДРПОУ:	_____
Місцезнаходження:	_____
(поштовий індекс, населений пункт, вулиця/провулок)	

Розділ І. Обсяги надходження в мережу та відпуску з мережі теплової енергії в Гкал

№ з/п	Найменування показників	Код рядка	За звітний місяць	у тому числі за приладами обліку	За період з початку року	у тому числі за приладами обліку
А	Б	В	1	2	3	4
1	Корисний відпуск теплової енергії, усього, у тому числі:	005	0	0	0	0
1.1	обсяг відпуску теплової енергії власним споживачам, у тому числі:	010	0	0	0	0
1.1.1	іншим теплопостачальним організаціям, що купують теплову енергію для подальшого продажу, усього (розшифрувати за покупцями), у тому числі:	015	0	0	0	0
1.1.1.1	для потреб населення	020				
1.1.1.2	для потреб бюджетних установ	025				
1.1.1.3	для потреб релігійних організацій	030				
1.1.1.4	для потреб інших споживачів	035				
1.1.2	власним кінцевим споживачам, у тому числі:	040	0	0	0	0
1.1.2.1	для потреб населення, у тому числі:	045	0	0	0	0
1.1.2.1.1	на опалення	050				
1.1.2.2	для потреб бюджетних установ, у тому числі:	065	0	0	0	0
1.1.2.2.1	на опалення	070				
1.1.2.2.2	на технологічні потреби	085				
1.1.2.3	для потреб релігійних організацій, у тому числі:	090	0	0	0	0
1.1.2.3.1	на опалення	095				
1.1.2.4	для потреб інших споживачів, у тому числі:	110	0	0	0	0
1.1.2.4.1	на опалення	115				
1.1.2.4.2	на технологічні потреби	130				
1.2	для потреб інших видів діяльності ліцензіата, у тому числі:	135	0	0	0	0
1.2.1	на опалення	140				
1.2.2	на технологічні потреби	155				
1.3	для господарських потреб ліцензованої діяльності	160				
1.4	відпуск теплової енергії інших власників, яка протранспортована тепловими мережами ліцензіата (розшифрувати за власниками), у тому числі:	165	0	0	0	0
1.4.1	для потреб населення	170				
1.4.2	для потреб бюджетних установ	175				
1.4.3	для потреб релігійних організацій	180				
1.4.4	для потреб інших споживачів	185				

2	Обсяг відпущеної в мережу теплової енергії з колекторів джерел теплової енергії ліцензіата:	190	0	0	0	0
3.	Загальний обсяг надходження теплової енергії до власних теплових мереж ліцензіата, у тому числі:	245	0	0	0	0
3.1	з колекторів власних джерел теплової енергії ліцензіата	250				
3.2	з колекторів джерел теплової енергії інших ліцензіатів (розшифрувати за виробниками)	255				
3.3	з теплових мереж інших теплотранспортуючих організацій (розшифрувати за теплотранспортуючими організаціями)	260				
4	Втрати теплової енергії в теплових мережах ліцензіата, у тому числі:	265	0	x	0	x
4.1	теплової енергії ліцензіата (виробленої на власних джерелах ліцензіата та придбаної в інших ліцензіатів (розшифрувати за виробниками))	270		x		x
4.2	теплової енергії інших власників (розшифрувати за власниками)	275		x		x
5	Нормативні втрати теплової енергії в теплових мережах ліцензіата, у тому числі:	280	0	x	0	x
5.1	теплової енергії ліцензіата (виробленої на власних джерелах ліцензіата та придбаної в інших ліцензіатів (розшифрувати за виробниками))	285		x		x
5.2	теплової енергії інших власників (розшифрувати за власниками)	290		x		x
6	Відхилення фактичних втрат теплової енергії в теплових мережах ліцензіата від нормативних	295	0	x	0	x
7	Втрати власної теплової енергії ліцензіата в теплових мережах інших теплотранспортуючих організацій (розшифрувати за теплотранспортуючими організаціями)	300		x		x
8	Нормативні втрати власної теплової енергії ліцензіата в теплових мережах інших теплотранспортуючих організацій (розшифрувати за теплотранспортуючими організаціями)	305		x		x
9	Відхилення фактичних втрат власної теплової енергії ліцензіата в теплових мережах інших теплотранспортуючих організацій від нормативних	310	0	x	0	x
10	ДОВІДКОВО: загальний обсяг надходження власної теплової енергії в мережу	315	0	x	0	x
11	ДОВІДКОВО: загальні втрати власної теплової енергії ліцензіата в мережах	320	0	x	0	x
12	ДОВІДКОВО: рівень втрат власної теплової енергії в мережах, у %	325	0,00	x	0,00	x
13	ДОВІДКОВО: рівень нормативних втрат власної теплової енергії в мережах, врахований при встановленні тарифів на теплову енергію, у %	330	x	x		x

Розділ II. Додаткові показники, пов'язані з транспортуванням теплової енергії

№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	За звітний місяць		За період з початку року		
				опалювальний період	міжопалювальний період	Усього	опалювальний період	міжопалювальний період
A	B	B	Г	1	2	3	4	5
14	Нормативна середня температура зовнішнього повітря, врахована при встановленні тарифів	°C	335					
15	Фактична середня температура зовнішнього повітря	°C	340					
16	Затверджені температурні графіки роботи системи	°C	345					

	теплопостачання в опалювальний період							
17	Затверджені температурні графіки роботи системи теплопостачання в міжопалювальний період	°C	350					
18	Нормативна тривалість функціонування системи теплопостачання, врахована при встановленні тарифів	діб	355			0		
19	Фактична тривалість функціонування системи теплопостачання	діб	360			0		
20	Нормативні градусодоби	°C*діб	365	0	x	x	0	x
21	Фактичні градусодоби	°C*діб	370	0	x	x	0	x
22	Загальна протяжність трубопроводів теплових мереж на кінець звітного періоду в однотрубному вимірі, у тому числі:	км	375	0,000		0,000		
22.1	магістральних подавальних	км	380					
22.2	магістральних зворотних	км	385					
22.3	розподільчих подавальних на опалення	км	390					
22.4	розподільчих зворотних на опалення	км	395					
23	Загальна протяжність розподільчих мереж, що не знаходяться на балансі ліцензіата (безхозні та/або абонентські мережі), у тому числі:	км	410	0,000		0,000		
23.1	розподільчих подавальних на опалення	км	415					
23.2	розподільчих зворотних на опалення	км	420					
24	Загальна протяжність паропроводів	км	435					
25	Загальна протяжність конденсатопроводів	км	440					
26	Нормативні витрати води на підживлення теплових мереж, враховані при встановленні тарифів	тис. куб. м	445					
27	Фактичні витрати води на підживлення теплових мереж	тис. куб. м	450					
28	Нормативна годинна витрата води на підживлення теплових мереж у співвідношенні до об'єму теплової мережі	відсоток на годину	455					
29	Фактична годинна витрата води на підживлення теплових мереж у співвідношенні до об'єму теплової мережі	відсоток на годину	460					
30	Нормативні загальні витрати електроенергії на транспортування теплової енергії	тис. кВт·год	465					
31	Фактичні витрати електроенергії на транспортування теплової енергії	тис. кВт·год	470					
32	Нормативні витрати електроенергії на транспортування 1 Гкал теплової енергії, враховані в тарифах	кВт·год/Гкал	475					
33	Витрати електроенергії на транспортування 1 Гкал теплової енергії	кВт·год/Гкал	480	0,00		0,00		
34	Кількість центральних теплових пунктів у власності або користуванні ліцензіата на кінець звітного періоду	шт.	485					
34.1	у тому числі кількість законсервованих центральних теплових пунктів	шт.	490					
35	Фактичне максимальне призначене теплове навантаження об'єктів теплоспоживання споживачів ліцензіата на кінець звітного періоду, усього, у тому числі:	Гкал/год	505	0,000		0,000		

35.1	для потреб населення, у тому числі:	Гкал/год	510	0,000	0,000
36.1.1	на опалення	Гкал/год	515		
35.2	для потреб бюджетних установ, у тому числі:	Гкал/год	530	0,000	0,000
35.2.1	на опалення	Гкал/год	535		
35.2.2	на технологічні потреби	Гкал/год	550		
35.3	для потреб релігійних організацій, у тому числі:	Гкал/год	555	0,000	0,000
36.3.1	на опалення	Гкал/год	560		
35.4	для потреб інших власних споживачів, у тому числі:	Гкал/год	575	0,000	0,000
35.4.1	на опалення	Гкал/год	580		
35.4.2	на технологічні потреби	Гкал/год	595		
35.5	для потреб інших видів діяльності ліцензіата, у тому числі:	Гкал/год	600	0,000	0,000
35.5.1	на опалення	Гкал/год	605		
35.5.2	на технологічні потреби	Гкал/год	620		
36	Фактичне максимальне приєднане теплове навантаження на кінець звітної періоду об'єктів теплоспоживання ліцензіата, які використовуються для потреб ліцензованої діяльності	Гкал/год	625		

(підпис керівника)

(ініціали, прізвище)

(підпис головного бухгалтера)

(ініціали, прізвище)

(підпис виконавця)

(ініціали, прізвище)

телефон: _____ факс: _____

електронна пошта:

Додаток 3
до рекомендацій затверджених Наказом
управління економіки щодо організації
звітності, що подається суб'єктами
господарювання у сферах
теплопостачання, тарифи яким
встановлюються виконкомом Криворізької
міської ради

ФОРМА 3
Звіт про стан розрахунків за реалізовану теплову енергію і транспортування теплової енергії

за _____ 20__ року
(місяць)

Найменування суб'єкта господарювання: _____

Код ЄДРПОУ: _____

Місцезнаходження: _____

(поштовий індекс, населений пункт, вулиця/провулок)

Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Реалізація за встановленими тарифами на теплову енергію:									За транспортування теплової енергії	ДОВІДКОВО. Реалізація за встановленими тарифами на послуги:		Усього за теплову енергію, транспортування теплової енергії, послуги з централізованого опалення		
			виконавці послуг населенню з централізованого опалення, ОСББ, ЖБК тощо	Бюджетні установи	Релігійні організації	інші споживачі	теплопостачальні організації, що купують теплову енергію для подальшого продажу, у тому числі:						За послуги з централізованого опалення населенню, усього	з них пільги та субсидії			
							усього, у тому числі:	Населенню	Бюджетним установам	Релігійним організаціям	іншим споживачам						
A	Б	В	1	2	3	4	5	5.1	5.2	5.3	5.4	6	7	7.1	8		
Дебіторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення																	
на початок року	тис. грн	05					0,000								0,000		
на початок звітного місяця	тис. грн	10					0,000								0,000		
Кредиторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення:	тис. грн																
на початок року	тис. грн	15					0,000								0,000		

на початок звітної місяця	тис. грн	20					0,000								0,000
Обсяг реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення															
за звітний місяць	тис. Гкал	25					0,000							x	0,000
з початку року	тис. Гкал	30					0,000							x	0,000
Вартість реалізованої теплової енергії, транспортування теплової енергії та послуг з централізованого опалення															
за звітний місяць	тис. грн	35					0,000								0,000
з початку року	тис. грн	40					0,000								0,000
Оплата за реалізовану теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення															
за звітний місяць	тис. грн	45					0,000								0,000
з початку року	тис. грн	50					0,000								0,000
Дебіторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення на кінець звітної місяця	тис. грн	55					0,000								0,000
Кредиторська заборгованість за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення на кінець звітної місяця	тис. грн	60					0,000								0,000

Довідково	Одиниця виміру	Код рядка	Разом
Дебіторська заборгованість на кінець звітного місяця за терміном непогашення:	тис. грн		0,000
до одного року	тис. грн	65	
від одного року до 3 років	тис. грн	70	
більше трьох років	тис. грн	75	
Резерв сумнівних боргів	тис. грн	80	
Списання безнадійної дебіторської заборгованості за теплову енергію, транспортування теплової енергії та послуги з централізованого опалення:			
за звітний місяць	тис. грн	85	
з початку року	тис. грн	90	
Перерахунки/коригування розміру плати за послуги з централізованого опалення:			
за звітний місяць	тис. грн	95	
з початку року	тис. грн	100	

(підпис керівника)

(підпис головного бухгалтера)

(підпис виконавця)

телефон: _____

факс: _____

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

електронна
пошта: _____

Додаток 4

до рекомендацій затверджених Наказом управління економіки щодо організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, тарифи яким встановлюються виконкомом Криворізької міської ради

ФОРМА 4

Звіт про фінансові результати та виконання структури встановлених тарифів за видами діяльності суб'єкта господарювання

за _____ 20 ____ року

(квартал)

Найменування суб'єкта господарювання:	
Код ЄДРПОУ:	
Місцезнаходження:	
(поштовий індекс, населений пункт, вулиця/провулок)	

I. Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності

№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Виробництво теплової енергії		Транспортування теплової енергії		Постачання теплової енергії		Теплова енергія, усього		Централізоване опалення		Інші види діяльності	Усього
				ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	фактично	
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Виробнича собівартість продукції (послуг), у тому числі:	тис. грн	005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	прямі витрати, у тому числі:	тис. грн	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	матеріальні витрати, у тому числі:	тис. грн	015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.1	паливо для технологічних потреб	тис. грн	020							0	0	0	0		0
1.1.1.2	електроенергія для технологічних потреб	тис. грн	025							0	0				0
1.1.1.3	вода для технологічних потреб та водовідведення	тис. грн	035							0	0				0
1.1.1.4	придбання теплової енергії в інших суб'єктів господарювання	тис. грн	045							0	0	0	0		0
1.1.1.5	вартість теплової енергії для надання послуг з централізованого опалення	тис. грн	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.6	інші матеріальні витрати, з них:	тис. грн	065							0	0				0
1.1.1.6.1	на ремонт	тис. грн	070							0	0				0
1.1.1.6.2	інші витрати (розшифрувати)	тис. грн	075							0	0				0
1.1.2	витрати на оплату праці	тис. грн	080							0	0				0
1.1.3	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	085							0	0				0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

44	Обсяг спожитого умовного палива на одиницю продукції	кг у. п./Гкал	1035	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0
45	Вартість 1 т умовного палива	грн	1040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Амортизація відповідно до вимог Податкового кодексу України	тис. грн	1045	0		0		0		0	0	0			0
47	Витрати на ремонт, оновлення, поліпшення відповідно до вимог Податкового кодексу України, усього, у тому числі:	тис. грн	1050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47.1	віднесено на збільшення вартості основних засобів, усього, у тому числі:	тис. грн	1055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47.1.1	ремонт підрядним способом	тис. грн	1060	0		0		0		0	0	0			
47.1.2	матеріали на ремонт	тис. грн	1065	0		0		0		0	0	0			
47.1.3	витрати на оплату праці	тис. грн	1070	0		0		0		0	0	0			
47.1.4	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1075	0		0		0		0	0	0			
47.1.5	інші витрати	тис. грн	1080	0		0		0		0	0	0			
47.2	віднесено на собівартість, усього, у тому числі:	тис. грн	1085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47.2.1	ремонт підрядним способом	тис. грн	1090	0		0		0		0	0	0			
47.2.2	матеріали на ремонт	тис. грн	1095	0		0		0		0	0	0			
47.2.3	витрати на оплату праці	тис. грн	1100	0		0		0		0	0	0			
47.2.4	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1105	0		0		0		0	0	0			
47.2.5	інші витрати	тис. грн	1110	0		0		0		0	0	0			
48	Витрати на ремонт, оновлення, поліпшення за бухгалтерським обліком, усього, у тому числі:	тис. грн	1115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48.1	віднесено на збільшення вартості основних засобів, усього, у тому числі:	тис. грн	1120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48.1.1	ремонт підрядним способом	тис. грн	1125	0		0		0		0	0	0			
48.1.2	матеріали на ремонт		1130	0		0		0		0	0	0			
48.1.3	витрати на оплату праці	тис. грн	1135	0		0		0		0	0	0			
48.1.4	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1140	0		0		0		0	0	0			
48.1.5	інші витрати	тис. грн	1145	0		0		0		0	0	0			
48.2	віднесено на собівартість, усього, у тому числі:	тис. грн	1150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48.2.1	ремонт підрядним способом	тис. грн	1155	0		0		0		0	0	0			
48.2.2	матеріали на ремонт	тис. грн	1160	0		0		0		0	0	0			
48.2.3	витрати на оплату праці	тис. грн	1165	0		0		0		0	0	0			
48.2.4	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1170	0		0		0		0	0	0			
48.2.5	інші витрати	тис. грн	1175	0		0		0		0	0	0			
49	Балансова вартість основних засобів і нематеріальних активів відповідно до вимог Податкового кодексу України	тис. грн	1180							0	0				0

II Аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу

№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Виробництво теплової енергії		Транспортування теплової енергії		Постачання теплової енергії		Теплова енергія, усього		Централізоване опалення	
				ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	Повна собівартість продукції (послуг), за вирахуванням витрат рядка 255 та з урахуванням витрат на ремонт (рядки 1090 та 1095) і амортизацію (рядок 1045) відповідно до вимог Податкового кодексу України, у тому числі для потреб:	тис. грн	1185	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.1	населення	тис. грн	1190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.2	бюджетних установ	тис. грн	1195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.3	інших споживачів	тис. грн	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.4	релігійних організацій	тис. грн	1205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Повна собівартість продукції (послуг), за вирахуванням витрат рядка 255 та з урахуванням витрат на ремонт (рядки 1090 та 1095) і амортизацію (рядок 1045) відповідно до вимог Податкового кодексу України на 1 Гкал реалізованої теплової енергії, усього, у тому числі для потреб:	грн/Гкал	1210	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
51.1	населення	грн/Гкал	1215	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
51.2	бюджетних установ	грн/Гкал	1220	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
51.3	інших споживачів	грн/Гкал	1225	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
51.4	релігійних організацій	грн/Гкал	1230	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
52	Прибуток/збиток на одиницю продукції (послуг) за доходами рядків 690 і 715 та витратами рядка 1210, усього, у тому числі для потреб:	грн	1235	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52.1	населення	грн	1240	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52.2	бюджетних установ	грн	1245	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
52.3	інших споживачів	грн	1250	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
52.4	релігійних організацій	грн	1255	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
53	Рівень втрат теплової енергії в теплових мережах	%	1260	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

III. Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення

фактично за звітний період						
№ з/п	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	у тому числі:		
				усього на послуги з централізованого опалення	у тому числі	
					з приладами обліку теплової енергії	без приладів обліку теплової енергії
А	Б	В	Г	1.2	1.2.1	1.2.2
54	Вартість теплової енергії для надання комунальних послуг	тис. грн	1270	0		
55	Витрати на утримання абонентської служби, усього, у тому числі:	тис. грн	1285	0	0	0
55.1.	прямі витрати на оплату праці	тис. грн	1290	0		
55.2.	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1295	0		
55.3.	інші витрати на утримання абонентської служби (розшифрувати)	тис. грн	1300	0		
56	Витрати на проведення періодичної повірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтаж, транспортування та монтаж після повірки (розшифрувати)	тис. грн	1305	0		
57	Витрати на обслуговування, ремонт, опломбування (розпломбування), формування обмінного фонду квартирних засобів обліку (розшифрувати)	тис. грн	1310	0		
58	Витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання і перерахування коштів (розшифрувати за установами)	тис. грн	1320	0		
59	Інші витрати (розшифрувати)	тис. грн	1325	0		
60	Повна собівартість продукції (послуг)	тис. грн	1330	0	0	0
61	Чистий дохід від реалізованих послуг за тарифами, що діяли у звітному періоді	тис. грн	1335	0		
Довідково:						
62	Обсяг теплової енергії, використаної для надання послуг, усього, у тому числі:	тис. Гкал	1340	0,000	0,000	0,000
62.1	опалення 1 – 2-поверхових будинків	тис. Гкал	1345	0,000		
62.2	опалення 3 – 4-поверхових будинків	тис. Гкал	1350	0,000		
62.3	опалення будинків у 5 і більше поверхів	тис. Гкал	1355	0,000		
63	Загальна опалювальна площа квартир, усього, у тому числі:	тис. кв. м	1360	0,000	0,000	0,000
63.1	1 – 2-поверхових будинків	тис. кв. м	1365	0,000		
63.2	3 – 4-поверхових будинків	тис. кв. м	1370	0,000		
63.3	5 і більше поверхів	тис. кв. м	1375	0,000		
64	Кількість абонентів, яким надаються послуги	абонентів	1385	0		
65	Кількість квартирних засобів обліку	шт.	1405	0		
65.1	Кількість квартирних засобів обліку, повірених у звітному періоді	шт.	1410	0		
66	Відсоток послуг банку (розшифрувати за установами)	%	1425	0,00	0,00	0,00
67	Питомі витрати теплоти на опалення 1 кв. м.	Гкал/кв. м, Гкал/куб. м	1430	0,000	0,000	0,000
68	Тривалість опалювального періоду	днів	1435		0	0
69	Середня температура зовнішнього повітря за опалювальний період	°C	1450		0	0
70	Максимальне теплове навантаження	Гкал/год	1455	0,000		
71	Тариф на теплову енергію без ПДВ, у тому числі:	грн/Гкал	1460	0,00	0,00	0,00
71.1	повна планована собівартість теплової енергії	грн/Гкал	1465			
71.2	прибуток у тарифі на теплову енергію	грн/Гкал	1470			
72	Середньорічна кількість штатних працівників, задіяних у наданні послуг, у тому числі:	осіб	1475	0	0	0
72.1	абонентської служби	осіб	1480	0		
72.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1485	0		
73	Кількість працівників в еквіваленті повної зайнятості, задіяних у наданні послуг, у тому числі:	осіб	1490	0	0	0
73.1	абонентської служби	осіб	1495	0		
73.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1500	0		
74	Середньорічна кількість позаштатних працівників за договором, задіяних у наданні послуг, у т. ч.:	осіб	1505	0	0	0
74.1	абонентської служби	осіб	1510	0		
74.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1515	0		
75	Середньомісячна заробітна плата працівників, задіяних у наданні послуг	грн/особу	1520			
76	Середньомісячна заробітна плата в еквіваленті повної зайнятості працівників, задіяних у наданні послуг	грн/особу	1525			
77	Розрахунковий середньозважений тариф	грн/Гкал	1530	0,00	0,00	0,00
78	Середньозважені тарифи	грн/кв. м,	1535	0,00	0,00	0,00

		грн/куб. м				
79	Повна собівартість одиниці послуг	грн/Гкал; грн/кв. м; грн/куб. м	1540	0,00	0,00	0,00
80	Прибуток/збиток на одиницю послуг	грн/Гкал; грн/кв. м	1555	0,00	0,00	0,00
81	Сума перерахунків плати за послуги згідно з постановою КМУ від 17.02.2010 № 151	тис. грн	1560	0		
82	Сума перерахунків плати за послуги згідно з постановою КМУ від 30.10.2015 № 1037 ("+" донараховано / "-" зменшено платіж)	тис. грн	1565	0	0	
ураховано в діючих тарифах						
83	Вартість теплової енергії для надання комунальних послуг, усього	тис. грн	1570	0		
84	Витрати на утримання абонентської служби, усього, у тому числі:	тис. грн	1585	0	0	0
84.1	прямі витрати на оплату праці	тис. грн	1590	0		
84.2	відрахування на соціальні заходи	тис. грн	1595	0		
84.3	інші витрати на утримання абонентської служби (розшифрувати)	тис. грн	1600	0		
85	Витрати на проведення періодичної повірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтаж, транспортування та монтаж після повірки (розшифрувати)	тис. грн	1605	0		
86	Витрати на обслуговування, ремонт, опломбування (розпломбування), формування обмінного фонду квартирних засобів обліку (розшифрувати)	тис. грн	1610	0		
87	Витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання і перерахування коштів (розшифрувати за установами)	тис. грн	1620	0		
88	Інші витрати (розшифрувати)	тис. грн	1625	0		
89	Повна собівартість продукції (послуг)	тис. грн	1630	0	0	0
90	Витрати на покриття втрат	тис. грн	1635	0		
91	Чистий дохід від реалізованих послуг за тарифами, що діяли у звітному періоді	тис. грн	1640	0		
Довідково:						
92	Обсяг теплової енергії, використаної для надання послуг, усього, у тому числі:	тис. Гкал	1645	0,000	0,000	0,000
92.1	опалення 1 – 2-поверхових будинків	тис. Гкал	1650	0,000		
92.2	опалення 3 – 4-поверхових будинків	тис. Гкал	1655	0,000		
92.3	опалення будинків у 5 і більше поверхів	тис. Гкал	1660	0,000		
93	Загальна опалювана площа квартир, усього, у тому числі:	тис. кв. м	1665	0,000	0,000	0,000
93.1	1 – 2 - поверхових будинків	тис. кв. м	1670	0,000		
93.2	3 – 4 - поверхових будинків	тис. кв. м	1675	0,000		
93.3	5 і більше поверхів	тис. кв. м	1680	0,000		
94	Обсяг реалізації послуг з централізованого постачання гарячої води	тис. куб. м	1685	0	0	0
95	Кількість абонентів, яким надаються послуги	абонентів	1690	0		
96	Кількість мешканців, яким надають послуги з централізованого постачання гарячої води	осіб	1695	0	0	0
97	Обсяг питної води для надання послуг з централізованого постачання гарячої води	тис. куб. м	1700	0	0	0
97.1	у тому числі обсяг води власного виробництва	тис. куб. м	1705	0	0	0
98	Кількість квартирних засобів обліку	шт.	1710	0		
98.1	Кількість квартирних засобів обліку, повірених у звітному періоді	шт.	1715	0		
99	Вартість 1 куб. м холодної води без ПДВ	грн/куб. м	1720	0	0	0
99.1	Вартість 1 куб. м холодної води без ПДВ рядка 1705	грн/куб. м	1725	0	0	0
100	Відсоток послуг банку (розшифрувати за установами)	%	1730	0,00	0,00	0,00
101	Питомі витрати теплоти на опалення 1 кв. м та підгрів 1 куб. м	Гкал/кв. м, Гкал/куб. м	1735	0,000	0,000	0,000
102	Тривалість опалювального періоду	дів	1740		0	0
103	Тривалість надання послуг з централізованого постачання гарячої води	дів	1745	0	0	0
104	Середньодобова тривалість надання послуг з централізованого постачання гарячої води	годин на добу	1750	0	0	0
105	Середня температура зовнішнього повітря за опалювальний період	°C	1755		0	0
106	Максимальне теплове навантаження	Гкал/год	1760	0,000		
107	Тариф на теплову енергію, без ПДВ, у тому числі:	грн/Гкал	1765	0,00	0,00	0,00
107.1	повна планована собівартість теплової енергії	грн/Гкал	1770			
107.2	прибуток у тарифі на теплову енергію	грн/Гкал	1775			
108	Середньорічна кількість штатних працівників, задіяних у наданні послуг, у тому числі:	осіб	1780	0	0	0

108.1	абонентської служби	осіб	1785	0		
108.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1790	0		
109	Кількість штатних працівників в еквіваленті повної зайнятості, задіяних у наданні послуг, у тому числі:	осіб	1795	0	0	0
109.1	абонентської служби	осіб	1800	0		
109.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1805	0		
110	Середньорічна кількість позаштатних працівників за договором, задіяних у наданні послуг, у т. ч.:	осіб	1810	0	0	0
110.1	абонентської служби	осіб	1815	0		
110.2	інших працівників, задіяних у наданні послуг	осіб	1820	0		
111	Середньомісячна заробітна плата працівників, задіяних у наданні послуг	грн/особу	1825			
112	Середньомісячна заробітна плата в еквіваленті повної зайнятості штатних працівників, задіяних у наданні послуг	грн/особу	1830			
113	Розрахунковий середньозважений тариф	грн/Гкал	1835	0,00	0,00	0,00
114	Середньозважені тарифи	грн/кв. м, грн/куб. м	1840	0,00	0,00	0,00
115	Повна собівартість одиниці послуг	грн/Гкал; грн/кв. м; грн/куб. м	1845	0,00	0,00	0,00
115.1	Умовно-змінні витрати на одиницю послуг	грн/Гкал; грн/кв. м	1850	0,00	0,00	0,00
115.2	Умовно-постійні витрати на одиницю продукції (послуг)	грн/Гкал; грн/кв. м	1855	0,00	0,00	0,00
116	Прибуток/збиток на одиницю послуг	грн/Гкал	1860	0,00	0,00	0,00

IV. Пофакторний аналіз фактичної собівартості за структурою тарифу на теплову енергію

[illegible]

130	паливо	грн/ Гкал	1935	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	придбання теплової енергії в інших суб'єктів господарювання	грн/ Гкал	1940	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	електроенергія	грн/ Гкал	1950	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
133	водопостачання та водовідведення	грн/ Гкал	1955	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
134	ремонт	грн/ Гкал	1960	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
135	амортизація відповідно до вимог Податкового кодексу України	грн/ Гкал	1965	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
136	витрати на оплату праці	грн/ Гкал	1970	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
137	відрахування на соціальні заходи	грн/ Гкал	1975	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
138	транспортування теплової енергії тепловими мережами інших суб'єктів господарювання	грн/ Гкал	1980	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
139	інші витрати собівартості (без урахування "Інші операційні витрати")	грн/ Гкал	1985	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
140	Фінансові витрати	грн/ Гкал	1990	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
141	Повна собівартість продукції (послуг) за вирахуванням витрат рядка 255	грн/ Гкал	1995	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0,0 0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142	Відпуск продукції (послуг) у натуральному виразі без урахування рядка 665	тис. Гкал	2000	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,000	0,0 00	0,0 00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
143	Обсяг відпуску теплової енергії в теплові мережі, усього, у тому числі для потреб:	тис. Гкал	2005	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,000	0,0 00	0,0 00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
144	виробленої на власних котельних	тис. Гкал	2015	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,000	0,0 00	0,0 00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
145	покупної теплової енергії	тис. Гкал	2020	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,0 00	0,000	0,0 00	0,0 00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
146	Рівень втрат теплової енергії в теплових мережах	%	2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
147	Кліматологічний показник опаловального періоду (температуродоби/до би ОП/середня температура ОП)		2030	0	0	0,0 0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0
148	Обсяг спожитого умовного палива котельними	т у. п.	2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
149	Обсяг спожитого умовного палива на одиницю виробленої теплової енергії котельними	кг у. п./ Гкал	2040	0,0 0	0	0	0	0	0,0 0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
150	Обсяг спожитої електроенергії на одиницю продукції (послуг) на одиницю виробленої теплової енергії котельними	кВт·г од/ Гкал	2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
151	Середньозважений тариф на покупну теплову енергію	грн/ Гкал	2060	0	0,0 0	0,0 0	0,0 0	0,00	0	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Вартість 1 кВт·год електроенергії	коп/ кВт·г	2065	0,0 00	0	0	0	0	0,0 00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0

		од																
153	Середньозважена вартість основного виду палива (природного газу, вугілля тощо)	грн/т ис. куб. м (грн/т)	2070	0					0					0	0,00	0,00	0,00	0,00
154	Середньооблікова кількість штатних працівників	осіб	2075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
155	Середня кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості	осіб	2080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
156	Середньомісячна заробітна плата штатного працівника у собівартості	грн	2085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
157	Середньомісячна заробітна плата працівників в еквіваленті повної зайнятості	грн	2090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0

(підпис керівника)

(підпис головного бухгалтера)

(підпис виконавця)

телефон: _____

факс: _____

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

електронна пошта: _____

Розшифровка окремих показників форми №4
I. Звіт про результати діяльності в розрізі окремих видів діяльності
за _____ 20__ року
(квартал)

№ з/п форми 4- тепло	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Виробництво теплової енергії		Транспортування теплової енергії		Постачання теплової енергії		Централізоване опалення	
				ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично	ураховано в діючих тарифах	фактично
A	B	B	Г	1	2	3	4	5	6	7	8
1.1.1.6.2	інші витрати:	тис. грн	075	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.3	інші витрати:	тис. грн.	110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	інші витрати:	тис. грн	155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.1	з них на ремонт підрядним способом	тис. грн	160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	інші витрати:	тис. грн	205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1	з них на ремонт підрядним способом	тис. грн	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	інші витрати:	тис. грн	205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Інші операційні витрати:	тис. грн	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	з них списана безнадійна заборгованість та відрахування до резерву сумнівних боргів	тис. грн	215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.2	придбання теплової енергії в інших суб'єктів господарювання (розшифрувати за продавцями):	тис. грн	255	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	транспортування теплової енергії тепловими мережами інших суб'єктів господарювання (розшифрувати за транспортувальниками)	тис. грн	440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Чистий дохід від реалізації послуги з транспортування теплової енергії інших власників тепловими мережами ліцензіата за діючими тарифами (розшифрувати за власниками), у тому числі для потреб:	тис. грн	555	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Інші операційні доходи:	тис. грн	580	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(підпис керівника)

(підпис головного бухгалтера)

(підпис виконавця)

телефон: _____ факс: _____

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)

електронна пошта: _____

Розшифровка окремих показників форми № 4 (квартальна)

III. Деталізація звіту про результати діяльності в розрізі встановлених тарифів на послуги з централізованого опалення

за _____ рік

№ з/п форми 4	Найменування показників	Одиниця виміру	Код рядка	Централізоване опалення	
				ураховано в діючих тарифах	фактично
1	2	3	4	5	6
55,3; 84,3	інші витрати на утримання абонентської служби	тис. грн	1300; 1600	0,0	0,0
		тис. грн			
56; 85	Витрати на проведення періодичної повірки квартирних засобів обліку, у тому числі їх демонтаж, транспортування та монтаж після повірки	тис. грн	1305; 1605	0,0	0,0
		тис. грн			
57; 86	Витрати на обслуговування, ремонт, опломбування (розпломбування), формування обмінного фонду квартирних засобів обліку	тис. грн	1310; 1610	0,0	0,0
		тис. грн			
58; 87	Витрати на оплату послуг банків та інших установ з приймання і перерахування коштів	тис. грн	1320; 1620	0,0	0,0
		тис. грн			
88; 59	Інші витрати:	тис. грн	1625; 1325	0,0	0,0
		тис. грн			
66; 100	Відсоток послуг банку	%	1425; 1730	0,0	0,0
		%			

(підпис керівника)

(ініціали, прізвище)

(підпис головного бухгалтера)

(ініціали, прізвище)

(підпис виконавця)

(ініціали, прізвище)

телефон: _____

електронна

факс: _____

пошта: _____