**Пояснювальна записка до Проєкту рішення виконавчого комітету**

**Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області «Про встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії Державному підприємству «Адміністрація морських портів України» на території Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області»**

Державним підприємством «Адміністрація морських портів України» (відокремлений підрозділ Чорноморська філія Державного підприємства «Адміністрація морських портів України», далі – ЧФ ДП «АМПУ») виконана законодавча норма щодо розрахунку та надання 30.06.2023 року (№ВХ-2640-23 від 30.06.2023 ) на розгляд уповноваженого органу – виконавчого комітету Чорноморської міської ради заяви та розрахунків тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії, відповідно до «Порядку формування тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії і постачання гарячої води», затвердженого постановою КМУ від 01.06.2011 № 869 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 28.04.2023 р. № 416) (далі- Порядок № 869)

Також, при розрахунку тарифу були враховані зауваження від виконавчого комітету Чорноморської міської ради від 02.08.2023 № ВИХ-ВХ-2978-23-3937-2023

Основні фактори, **які вплинули на зміну тарифів:**

**1. Зміна обсягів виробничої програми**

Обсяги споживання (реалізації) теплової енергії (Гкал), закладені у розрахунок, передбачені з урахуванням зменшення фактичних обсягів виробництва, зумовленого від’єднанням окремих споживачів (за їх заявками) від теплової мережі. Втрати теплової енергії в теплових мережах відкориговані та на плановий період складають 12,91%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Встановлені рішенням виконавчого комітету від 25.10.2022 № 297, Гкал | Планована виробнича програма, Гкал |
| Для інших споживачів | 9,45938 | 3 899,52 |

**2. Зміна витрат на природний газ**

Обсяг газу визначається відповідно до планового відпуску теплової енергії, калорійності природного газу та ККД котла.

При плануванні видатків на придбання природного газу враховано середню ціну, що склалася у ліцензіата протягом опалювального сезону, який передує плановому періоду (без урахування тарифів на послуги з транспортування та розподілу природного газу). Середня ціна природного газу у тарифі складає **29 854,99 грн./м3.**

Крім того, включено витрати на послуги з транспортування природного газу – 124,16 грн. без ПДВ за 1000 куб. метрів (Постанова НКРЕКП від 24.12.2019 № 3013), коефіцієнт, який застосовується при замовленні потужності на добу наперед у відповідному періоді на рівні 1,1 умовних одиниць та послуги з розподілу природного газу згідно з договором з газорозподільною організацією АТ «Одесагаз» на рівні 1090,00 грн. за 1000 куб. метрів (без ПДВ) (Постанова НКРЕКП від 22.12.2021 №2763).

**3. Зміна вартості електричної енергії**

У розрахунку витрат на електроенергію враховано середню ціну електричної енергії, що склалася на підприємстві за шість календарних місяців (лютий-червень 2023 року), що передують місяцю подання розрахунків тарифів на плановий період.

Середня ціна електроенергії складає 3,7273 грн. за 1 кВт/год без ПДВ.
Крім того, згідно Постанови НКРЕКП від 23.05.2023 № 922, до тарифу включено витрати на розподіл електроенергії – 1,66501 грн за 1 кВт/год без ПДВ.

Загальна ціна електроенергії для розрахунку тарифу - **4,93260 грн. за 1 кВт/год** без ПДВ, що на **52,7% вище** ціни у затвердженому тарифі (3,22939 грн/кВтгод.).

Разом з тим, за рахунок зміни обсягів виробництва, плановані обсяги споживання електричної енергії у натуральних показниках скоротилися на 75%.

**4. Зміна витрат на оплату праці та відрахувань на соціальні заходи**

Витрати на оплату праці та відрахування розраховувано відповідно до змін режиму роботи працівників в умовах воєнного стану.

Решта статей витрат було враховано з урахуванням нормативних (відкоригованих до фактичних) та фактичних показників попереднього до базового періоду року з урахуванням планових змін на плановий період, прогнозного індексу цін виробників промислової продукції на плановий період, визначеного відповідно до прогнозу економічного і соціального розвитку України та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України (Постанова КМУ від 31 травня 2021 р. № 586).

Складові планового прибутку у структурі тарифів місять: обігові кошти у розмірі, що не перевищують 4 відсотків повної планової собівартості теплової енергії (визначено Порядком), ставку податку на прибуток у розмірі 18% (Податковий кодекс України від 01.08.2023, п. 136.1), відсоток дивідендів у розмірі 80% ((Постанова КМУ від 23.02.2011 № 138).

Таким чином, розрахункові тарифи на теплову енергію, її виробництво, транспортування, постачання та послуги з постачання теплової енергії у планований період 2023-2024 відповідають вимогам чинного законодавства та становлять:

| Тарифи, встановлені рішенням виконавчого комітету від 25.10.2022 № 297,грн./Гкал. (з ПДВ) | Плановані тарифи,грн./Гкал.(з ПДВ)  |
| --- | --- |
| *Для потреб інших споживачів з урахуванням витрат на утримання та ремонт ЦТП* |
| 11 928,21 | 10 925,85 |
| *Для потреб інших споживачів без урахування витрат на утримання та ремонт ЦТП* |
| 11 112,04 | 10 022,32 |

Начальник УЕРта Т Наталія ГЄНЧЕВА