**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 21.06.2024 року (№ВХ-2800-24 від21.06.2024 ) 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 (далі- Порядок № 869).

Основні фактори, **які вплинули на обов’язковий перегляд тарифів:**

**1. Зменшення обсягів реалізації послуг**

Обсяги реалізації теплової енергії (Гкал), що закладені у розрахунок, визначені річним планом відповідно до індивідуальних норм палива, передбачені з урахуванням зменшення фактичних обсягів виробництва на 12,1%, відповідно до діючих тарифах, зумовлені від’єднанням окремих споживачів (за їх заявками) від теплової мережі. Втрати теплової енергії в теплових мережах складають 9,73%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Встановлені рішенням виконавчого комітету від 05.10.2023 № 287, Гкал | Планована виробнича програма, Гкал |
| Для інших споживачів | 3 899,52 | 3 427,34 |

**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 13 125,00 грн./м3, що на 44,0% менше вартості природного газу, врахованого в діючих тарифах.

Крім того, включено витрати на послуги з транспортування природного газу – 136,58 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 (грудень-червень 2024 року), що передують місяцю подання розрахунків тарифів на плановий період.

Середня ціна електроенергії складає 4,45585 грн. за 1 кВт/год без ПДВ.  
Крім того, згідно Постанови НКРЕКП від 09.12.2023 № 2336, до тарифу включено витрати на розподіл електроенергії – 1,87298 грн за 1 кВт/год без ПДВ.

Загальна ціна електроенергії для розрахунку тарифу – 6,29417 грн. за 1 кВт/год без ПДВ, що на 27,6% вище ціни у затвердженому тарифі (4,93260 грн/кВтгод.).

**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 13.10.2023 № 1086).

Таким чином, розрахункові тарифи на теплову енергію, її виробництво, транспортування, постачання та послуги з постачання теплової енергії у планований період 2024-2025 відповідають вимогам чинного законодавства та становлять:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Тарифи, встановлені рішенням виконавчого комітету від 05.10.2023 № 287 | Планований тариф | Відхилення, (%) |
| **Виробництво теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ)** | |  |
| 6 841,63 | 7 106,17 | +4 |
| **Транспортування теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ)** | |  |
| з урахуванням витрат на утримання ЦТП | |  |
| 3 905,38 | 5 493,19 | +41 |
| без врахуванням витрат на утримання ЦТП (з ПДВ) | |  |
| 3 001,85 | 4 284,83 | +43 |
| **Постачання теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ)** | |  |
| 178,85 | 270,62 | +51 |
| **Тарифи на послугу з теплової енергії з урахуванням витрат на утримання ЦТП, грн/Гкал (з ПДВ)** | |  |
| 10 925,85 | 12 869,98 | +18 |
| **Тарифи на послугу з теплової енергії без урахуванням витрат на утримання ЦТП, грн/Гкал (з ПДВ)** | |  |
| 10 022,32 | 11 661,62 | +16 |
| Обсяг реалізації теплової енергії, Гкал | |  |
| 3 899,52 | 3 427,34 | -12 |

Начальник УЕРта Т Наталія ГЄНЧЕВА