**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 27.06.2025 року (№ ВХ-3290-25 від 27.06.2025) 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 прийняття рішення щодо зміни тарифів:**

**1. Зміна витрат на природний газ**

Обсяги споживання газу безпосередньо залежать від планового відпуску теплової енергії, калорійності природного газу та ККД котла.

***При плануванні видатків на придбання природного газу враховано середню ціну газу, 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 розрахунковому тарифі складає 16 024,34 грн./м3, що на 24,0% більше вартості природного газу, врахованого в діючих тарифах.***

***Послуги з транспортування природного газу у проєкті тарифів на наступний опалювальний період закладені на рівні 552,17 грн. без ПДВ за 1000 куб. метрів (Постанова НКРЕКП від 30.12.2024 № 2387), що у 4 рази більше ніж у діючому тарифі.***

Витрати з розподілу природного газу залишено незмінними відповідно договору з АТ «Одесагаз» (Постанова НКРЕКП від 22.12.2021 № 2763) – 1 090,00 грн. за 1 000 куб. метрів (без ПДВ).

**2. Зміна вартості електричної енергії**

***Очікувана закупівельна вартість 1кВт/год електроенергії зросла на 40%*** по відношенню до ціни, закладеної у діючому тарифі, насамперед за рахунок зростання вартості електричної енергії (середня закупівельна ціна за шість календарних місяців, що передують місяцю подання розрахунків тарифів на плановий період) та послуг з розподілу електричної енергії (Постанови НКРЕКП від 19.12.2024 № 2214).

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

***Видатки на оплату праці у запропонованому тарифі зростають на 26,8% в порівнянні з аналогічними показниками діючого тарифу***. Розрахунок проведено на базі фактичної чисельності працівників, зайнятих при наданні послуги з теплопостачання, рівня їх посадових окладів, виконання умов Колективного договору, скоригованих на коефіцієнт номінальної середньомісячної з/пл (Постанова КМУ від 28.06.2024 № 780 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки», з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати по Україні з 2024 року до прогнозного рівня 2026 року у 22,4% (2024р. – 7 100 грн.; 2026р. – 8 688 грн.).

Інші статті видатків відповідають плановим, сформованим на підставі фактичних показників базового періоду та індексу цін виробників промислової продукції (Постанова КМУ від 28.06.2024 № 780 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки»).

Обсяги реалізації теплової енергії (Гкал), у плановому опалювальному періоді майже дорівнюють аналогічним показникам, врахованим у діючих тарифах на 2024-2025 роки, втрати теплової енергії в теплових мережах складають 10,9%.

Складові планового прибутку у структурі тарифів містять: 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 2025-2026 років відповідають вимогам чинного законодавства та становлять:

| Тарифи, встановлені рішенням Виконавчого комітету від 26.07.2024 № 287 | Плановані тарифи | Відхилення, (%) |
| --- | --- | --- |
| Виробництво теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ) |  |
| 7 106,17 | **8 439,16** | 118,8 |
| Транспортування теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ) |  |
| з урахуванням витрат на утримання ЦТП (з ПДВ) |  |
| 5 493,19 | **5 274,30** | 96,0 |
| без урахуванням витрат на утримання ЦТП (з ПДВ) |  |
| 4 284,83 | **4 246,11** | 99,1 |
| Постачання теплової енергії, грн/Гкал (з ПДВ) |  |
| 270,62 | **306,98** | 113,4 |
| **Тарифи на послугу з постачання теплової енергії з урахуванням витрат на утримання ЦТП, грн/Гкал (з ПДВ)** |  |
| 12 869,98 | **14 020,44** | 108,9 |
| **Тарифи на послугу постачання з теплової енергії без урахуванням витрат на утримання ЦТП, грн/Гкал (з ПДВ)** |  |
| 11 661,62 | **12 992,25** | 111,4 |

Начальник управління економічного

розвитку та торгівлі Наталія ГЄНЧЕВА