Пояснювальна записка

Приватне акціонерне товариство «Енергія» згідно Постанови Кабінету Міністрів України №869 від 01 червня 2011р. «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги» (надалі Постанова №869) надає на розгляд Виконавчого комітету Обухівської міської ради розрахункові матеріали, щодо встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води, розраховані у відповідності до Порядку формування тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії і постачання гарячої води.

ПрАТ «Енергія» є власником ліцензій на виробництво теплової енергії, її транспортування тепловими мережами та постачання теплової енергії, а також здійснює іншу діяльність: надає послуги з ЦО та ГВП; виробляє хімочищену воду, яка використовується як на власні потреби так і для інших споживачів.

Теплова енергія постачається на потреби опалення і гарячого водопостачання для потреб населення, бюджетних організацій та інших споживачів м. Обухів.

Станом на кінець року в експлуатації знаходиться котельня (3 парових котлів та 2 водогрійних котла), станція хімводоочищення, компресорна станція (діяльність припинена), вузли обліку технічної води, газорозподільчий пункт та вузол обліку природного газу, станція очищення стічних вод, мазутне господарство.

Загальна довжина власних теплових мереж в двотрубному обчисленні складає: 2,147 км. Встановлена потужність джерел теплопостачання підприємства 350 Гкал/годину. Теплове навантаження об'єктів теплоспоживання власних споживачів – 29,9 Гкал/год, у процентному співвідношенні: населення – 73,7 %, бюджетні установи – 5,2%, інші споживачі – 21,05%.

Підприємство забезпечує теплом 9453 абонента, у т.ч. населення – фізичні особи - 9397, бюджетні установи – 1, інші споживачі – 55. Кількість встановлених лічильників тепла у житлових будинках (станом на кінець року) складає 97% від загальної кількості житлових будинків.

На сьогоднішній день на підприємстві діють тарифи затверджені рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 641 від 06.12.2018р. на комунальні послуги з централізованого опалення та постачання гарячої води для населення, та тарифи затверджені рішенням № 511 від 27.10.2021р Виконавчого комітету Обухівської міської ради для населення але не застосовуються, та тарифи затверджені рішенням № 556 від 24.11.2021р. для потреб бюджетних установ, та тарифи затверджені рішенням № 631 від 28.12.2021р. Виконавчого комітету Обухівської міської ради на постачання теплової енергії іншим споживачам, а саме:

- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, з централізованого опалення для населення 1991,06 грн/Гкал з ПДВ;
- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії для бюджетних установ та організацій 4044,49 грн/Гкал з ПДВ ;
- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії для інших споживачів 6 132,53 грн/Гкал з ПДВ;
- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії для інших споживачів (власними тепломережами) 5 120,60 грн/Гкал з ПДВ;
- Тариф для населення з постачання гарячої води за умови підключення рушникосушильників до систем гарячого водопостачання за 1 куб.м 121,10 грн. з ПДВ
- Тариф для населення з постачання гарячої води за відсутності рушникосушильників за 1 куб.м 112,12 грн. з ПДВ
- Тариф на послугу постачання гарячої води для бюджетних установ в будинках з ІТП 210,74 грн. з ПДВ
- Тариф на послугу постачання гарячої води для бюджетних установ в будинках з ЦТП 214,74 грн. з ПДВ
- Тариф на послугу постачання гарячої води для інших споживачів в будинках з ІТП 304,34грн. з ПДВ
- Тариф на послугу постачання гарячої води для інших споживачів в будинках з ЦТП 308,41грн. з ПДВ

Відповідно до вимог Закону України «Про житлово-комунальні послуги» та Постанови №869 ПрАТ «Енергія» підготувало нові розрахунки тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання для споживачів м.Обухів.

Формування тарифів на планований період 2022-2023р.р. на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії проведено згідно до розроблених та затверджених рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 246 від 06.09.2022р. річних планів її виробництва, транспортування та постачання, економічно обґрунтованих планових питомих норм затверджених рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 265 від 04.10.2022р. витрат палива, електричної енергії та води на підставі державних та галузевих нормативів витрат і втрат ресурсів з урахуванням відповідних методик, техніко-економічних розрахунків, та інших витрат і втрат відповідно до прогнозованих цін на матеріальні ресурси та послуги у планованому періоді.

При виробництві теплової енергії всі прямі витрати розподіляються відносно відпуску теплової енергії з колекторів. При транспортуванні теплової енергії всі прямі витрати розподіляються згідно корисного відпуску теплової енергії з урахуванням втрат в теплових мережах. При постачанні теплової енергії всі прямі витрати розподіляються згідно корисного відпуску теплової енергії споживачам.

При розрахунку паливно-енергетичної складової тарифу були використані наступні ціни та тарифи:

- ціна природного газу договору з ТОВ «Газопостачальна організація «Нафтогаз Трейдінг» обсяг I (фіксований), який закладена в тарифі для населення 6 319,91 грн. без ПДВ за 1000 м.куб., та складається з наступних цін: 6183,33 грн. без ПДВ за 1000 м.куб. крім того тариф на послугу транспортування та коефіцієнту становить 136,576 грн. без ПДВ;
- ціна природного газу згідно договору з ТОВ «Газопостачальна організація «Нафтогаз Трейдінг» обсяг III (фіксований), який закладена в тарифі для бюджетних організацій складає 13 794,91 грн. без ПДВ за 1000 м.куб., та складається з наступних цін: 13658,33 грн. без ПДВ за 1000 м.куб. крім того тариф на послугу транспортування та коефіцієнту становить 136,576 грн. без ПДВ;
- ціна природного газу згідно договору з ТОВ «Газопостачальна організація «Нафтогаз Трейдінг» обсяг II (не фіксований), яка закладена в тарифі для інших споживачів 32 074,50 грн. без ПДВ за 1000 м.куб., та складається з наступних цін: 31937,92 грн. без ПДВ за 1000 м.куб. крім того тариф на послугу транспортування та коефіцієнту становить 136,576 грн. без ПДВ;
- вартість розподілу природного газу на рік складає 22794 тис. грн. без ПДВ.

Порівняння вартості паливної складової для населення:

		Затверджений тариф в 2021 році	Новий тариф	Відхилення +/- %
1	Вартість газу, грн./тис.м^3 без ПДВ	8 261,41	6 183,33	-25,2
2	Транспортування газу, грн./тис.м^3 без ПДВ	124,16	136,58	10,0
3	Розподіл газу, грн./тис.м^3 без ПДВ	1 012,85	1 862,36	83,9
4	Ціна газу з транспортуванням та розподілом, грн./тис.м^3 без ПДВ	9 398,42	8 182,27	-12,9
5	Річна кількість газу, тис.м^3	8 736,20	9307,567	4,8
6	Річна вартість палива, тис.грн.	82 106,44	76 157,02	-8,8
7	Корисний відпуск населення, Гкал	53 550,05	56 128,50	4,8
8	**Вартість палива на 1 Гкал**	1 533,27	1 356,83	-13,0

Розрахунок електричної енергії для технологічних потреб відповідно Порядку визначається як середнє арифметичне значення, розраховане із ціни електричної енергії, що діяла у кожному із 6 календарних місяців, що передують місяцю подання тарифів на плановий період і складає 3,55 грн. без ПДВ за 1кВт. Вартість активної та реактивної електроенергії на виробництво та транспортування теплової на планований період складає 14 455,5 тис. грн. В діючому тарифі вартість – 1,855 грн. без ПДВ за 1кВт. Зростання вартості електроенергії на **91,3%.**

Інші прямі матеріальні затрати, пов'язані з використанням сировини, основних і допоміжних матеріалів, запасних частин, та інших матеріальних ресурсів, необхідних для забезпечення технологічного процесу виробництва теплової енергії, її транспортування та постачання з урахуванням фактичних витрат за попередні періоди, цін на них у плановому періоді 2022р. наведені в додаткових матеріалах та розрахунках.

Згідно закону «Про Державний бюджет України на 2023 рік», при розрахунку заробітної плати на підприємстві враховується прожитковий мінімум для працездатних осіб з 01.12.2022 р. – 2684 грн., та з 01.07.2023р. – 2 813 грн., а також враховано застосування Галузевої угоди між Мінрегіоном, Об'єднанням організації роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення на 2017-2021 р.р. та Колективного договору на 2021-2025 рр.

Чисельність персоналу підприємства становить 203,8 чол. згідно нового розробленого та затвердженого штатного розкладу, розклад прикладається. Чисельність персоналу, задіяного в ліцензованій діяльності по виробництву, транспортуванню та постачанню теплової енергії складає 141 працівників, а з урахуванням адміністративного та загальновиробничого персоналу складає 167 працівника. Відповідно до цього було зроблено розрахунок заробітної плати всього персоналу підприємства на плановий період. З урахуванням законодавчого зростання прожиткового мінімуму в 2022-2023 роках середня заробітна плата врахована в тарифах становить 19 728,77 грн. на одного працівника. В затвердженому в 2021 році тарифі для населення середня заробітна плата становить 16 317,04 грн. на одного працівника. Зростання середньої заробітної плати в новому тарифі для населення на 20,9%.

Відрахування єдиного соціального внеску розраховано згідно Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» від 08.07.2010р. № 2464-VI із змінами та доповненнями та закладено до розрахунку в розмірі 22 %.

Амортизація розрахована у відповідності до вимог Податкового кодексу України.

Загальновиробничі та адміністративні витрати розподіляються відносно прямим витратам на виробництво, транспортування, постачання теплової енергії та інших видів діяльності.

Статті витрат, по яких неможливе їх об'єктивне нормування, заплановані із врахуванням фактичних витрат за 2021 р.

Заплановані обігові кошти в структурі тарифів становлять 4%, який не нараховувався на втрати в теплових мережах та вартість витрат на транспортування теплової енергії КП «Обухівтеплотрансбуд», планується направити відповідно до вимог п.12[1] та п. 27 Постанови №869 та забезпечення обігових коштів.

Порівняння зміни складових тарифу для населення

№	Статті витрат	Затверджений тариф	Новий тариф	(+/-) грн/Гкал	(+/-)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	961,54	1077,8	116,26	12,09
2	Витрати на електроенергію	80,06	155,57	75,51	94,32
3	Транспортування теплової енергії тепловими мережами інших підприємств	419,26	563,91	144,65	34,50
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи	431,64	505,39	73,75	17,09
5	Інші витрати (амортизація, втрати у власних мережах, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	100,01	134,67	34,65	34,65
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	96,87	89,08	-7,79	-8,04
7	**Повна собівартість**	**2089,38**	**2526,42**	**437,03**	**20,92**
8	Прибуток з податком	37,13	97,25	60,12	161,92
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск), Гкал	52421,91	56128	3706,09	7,07
	Тариф на послугу з централізованого опалення/ постачання теплової енергії без ПДВ	**2126,51**	**2623,67**	**497,15**	**23,38**

Порівняння зміни складових тарифу для бюджетних організацій

№	Статті витрат	Затверджений тариф	Новий тариф	(+/-) грн/Гкал	(+/-)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	1943,59	2062,43	118,84	6,11
2	Витрати на електроенергію	80,06	155,57	75,51	94,32
3	Транспортування теплової енергії тепловими мережами інших підприємств	596,05	770,85	174,8	29,33
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи	431,55	505,39	73,84	17,11
5	Інші витрати (амортизація, втрати у власних мережах, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	100,08	134,68	34,6	34,57
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	158,78	137,09	-21,69	-13,66
7	**Повна собівартість**	**3310,11**	**3766,01**	**455,9**	**13,77**
8	Прибуток з податком	60,3	147,86	87,56	145,21
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск), Гкал	3616,15	3976,3	360,15	9,96
	Тариф на послугу з централізованого опалення/ постачання теплової енергії без ПДВ	**3370,41**	**3913,87**	**543,46**	**16,12**

Порівняння зміни складових тарифу для інших споживачів міста Обухів

№	Статті витрат	Діючий тариф	Новий тариф	(+/-) грн/Гкал	(+/-)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	3317,38	4470,27	1152,89	34,75
2	Витрати на електроенергію	80,06	155,57	75,51	94,32
3	Транспортування теплової енергії тепловими мережами інших підприємств	843,3	1276,89	433,59	51,42
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи	431,71	505,39	73,68	17,07
5	Інші витрати (амортизація, втрати у власних мережах, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	99,89	134,66	34,77	34,81
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	245,38	254,4	9,02	3,68
7	**Повна собівартість**	**5017,72**	**6797,18**	**1779,46**	**35,46**
8	Прибуток з податком	92,73	259,33	166,6	179,66
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск), Гкал	2534,11	2099,04	-435,07	-17,17
	Тариф на послугу з централізованого опалення/ постачання теплової енергії без ПДВ	**5110,45**	**7056,51**	**1946,06**	**38,08**

Порівняння зміни складових тарифу для інших споживачів (Промзона)

№	Статті витрат	Діючий тариф	Новий тариф	(+/-) грн/Гкал	(+/-)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	3317,38	4470,28	1152,9	34,75
2	Витрати на електроенергію	80,06	155,57	75,51	94,32
3	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи	432,79	505,38	72,59	16,77
4	Інші витрати (амортизація, втрати у власних мережах, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	98,81	134,67	35,86	36,29
5	Витрати на покриття втрат у власних мережах	245,38	254,40	9,02	3,68
6	**Повна собівартість**	**4174,42**	**5520,30**	**1345,88**	**32,24**
7	Прибуток з податком	92,73	259,33	166,6	179,66
8	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск), Гкал	370,5	13930,37	13559,87	3659,88
	Тариф на послугу з централізованого опалення/ постачання теплової енергії без ПДВ	**4267,15**	**5779,63**	**1512,48**	**35,44**

На підставі вимог Постанови №869 ПрАТ «Енергія» просить встановити тарифи на виробництво, транспортування, постачання теплової енергії, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води в розмірах, які наведені в таблицях.

Тарифи для споживачів м.Обухів без витрат на обслуговування обладнання ЦТП, грн./Гкал

№	Категорія споживачів	Вид тарифу	Загальний тариф, з ПДВ	Виробництво ТЕ, без ПДВ	Транспортування ТЕ без ПДВ	Постачання ТЕ без ПДВ
1	Населення	Послуга з постачання теплової енергії	3148,40	1916,86	684,85	21,96
2	Бюджетні організації	Послуга з постачання теплової енергії та постачання теплової енергії	4696,64	2949,28	942,63	21,96
3	Інші споживачі	Послуга з постачання теплової енергії та постачання теплової енергії	8467,81	5473,98	1560,57	21,96
4	Інші споживачі(власні мережі)	Послуга з постачання теплової енергії та постачання теплової енергії	6935,56	5473,99	283,68	21,96

Тарифи для споживачів м.Обухів з витратами на обслуговування обладнання ЦТП, грн./Гкал

№	Категорія споживачів	Вид тарифу	Загальний тариф, з ПДВ	Виробництво ТЕ, без ПДВ	Транспортування ТЕ без ПДВ	Постачання ТЕ без ПДВ
1	Населення	Послуга з постачання теплової енергії	3176,34	1916,84	708,15	21,96
2	Інші споживачі	Послуга з постачання теплової енергії	8467,81	5473,98	1560,57	21,96

Тарифи для споживачів м. Обухів з витратами на обслуговування обладнання ЦТП розраховані для будинків за адресами вул. Київська 111 та вул. Миру 13. Вказані будинки отримують теплову енергію для опалення за незалежною схемою, яка передбачає регулювання та зміну параметрів теплоносія, та вимагає додаткових витрат на обслуговування цього обладнання.

Тарифи на послугу з постачання гарячої води споживачам м. Обухів з ПДВ, грн./куб.м

№	Категорія споживачів	Вид тарифу	Споживачі будинків з ІТП		%	Споживачі будинків з ЦТП попередній тариф		%
			Діючий тариф	Новий тариф		Діючий тариф	Новий тариф	
1	Населення	Послуга з постачання гарячої води за умови підключення рушникосушильників до системи гарячого водопостачання	156,02	186,73	22	160,09	191,04	19,3
		Послуга з постачання гарячої води за умови відсутності рушникосушильників	143,83	174,14	21,07	147,90	178,45	20,6
2	Бюджетні організації	Послуга з постачання гарячої води	210,74	245,36	16,42	214,74	249,67	16,27
3	Інші споживачі	Послуга з постачання гарячої води	304,34	486,58	59,8	308,41	490,89	59,2

На виконання вимоги пункту 6 частини першої статті 4 Закону України «Про житлово-комунальні послуги», згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 21.08.2019 року №808 № «Про встановлення граничного розміру плати за абонентське обслуговування у розрахунку на одного абонента для комунальних послуг, що надаються споживачам багатоквартирних будинків за індивідуальними договорами», розмір плати за абонентське обслуговування буде розрахований та повідомлений органу місцевого самоврядування в січні 2023 року.

Голова правління ПрАТ «Енергія» **Ю.Ф.Шигірт**