

Пояснювальна записка

Приватне акціонерне товариство «Енергія» згідно Постанови Кабінету Міністрів України №869 (Редакція від 18.06.2021 р.) «Про забезпечення єдиного підходу до формування тарифів на житлово-комунальні послуги» зі змінами від 26.09.2023 №1031 (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, надає послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води споживачам м. Обухів (населенню, бюджетним організаціям та іншим споживачам), а також виробляє хіміочищену воду, яка використовується як на потреби теплопостачання так і для потреб інших споживачів.

Станом на сьогодні в експлуатації знаходиться котельня (3 парові котли та 2 водогрійні котли), станція хімоводоочищення, 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 – 29,8 Гкал/годину, у відсотковому співвідношенні: населення – 88,26%, бюджетні установи – 6,04%, інші споживачі – 6,04%.

Підприємство надає комунальну послугу з постачання теплової енергії 9 782 абонентам, у т.ч. населення – 9679 абонентам, та постачає теплову енергію бюджетним установам – 20 споживачів та госпрозрахунковим - 83 споживачам.

Кількість встановлених лічильників теплової енергії у житлових будинках складає 100% та гарячої води 97%, від загальної кількості житлових будинків.

На сьогоднішній день підприємство застосовує тарифи затверджені рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 465 від 20.12.2023р. на комунальні послуги з централізованого опалення та постачання гарячої води для населення, потреб бюджетних установ та інших споживачів, 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 5083,68 грн/Гкал з ПДВ ;
- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії для інших споживачів 5083,68 грн/Гкал з ПДВ;
- Тариф на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії для інших споживачів (власними тепломережами) 3285,43 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 ЦТП 271,87 грн. з ПДВ
- Тариф на послугу постачання гарячої води для інших споживачів в будинках з ЦТП 271,87 грн. з ПДВ

Відповідно до вимог Закону України «Про житлово-комунальні послуги» та Постанови №869 ПрАТ «Енергія» надає на планований період 2024-2025р.р. розрахунки тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання для споживачів м.Обухів.

Формування тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування та постачання, послуги з постачання теплової енергії приведено згідно до розроблених та затверджених рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 152 від 07.05.2024р. річних планів виробництва, транспортування та постачання, економічно обґрунтованих планових питомих норм затверджених рішенням Виконавчого комітету Обухівської міської ради № 87 від 05.03.2024р. 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 плановому 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 І (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 становить 136,576 грн. без ПДВ;
- ціна природного газу згідно договору з ТОВ «Газопостачальна організація «Нафтогаз Трейдінг» обсяг ІІІ (фіксований), який закладений 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 становить 136,576 грн. без ПДВ;
- ціна природного газу згідно договору з ТОВ «Газопостачальна організація «Нафтогаз Трейдінг» обсяг ІІ (не фіксований), який закладений в тарифі для інших споживачів 13 794,91 грн. без ПДВ за 1000 м.куб., та складається з наступних цін: 13 658,33 грн. без ПДВ за 1000 м.куб. крім того тариф на послугу транспортування становить 136,576 грн. без ПДВ;
- вартість розподілу природного газу на рік складає 14 900,0 тис. грн. без ПДВ на рік.

Порівняння вартості паливної складової для населення приведені в таблиці 1.

Таблиця 1

		Затверджений тариф в 2024 році	Новий тариф	Відхилення (+/-)
1	Вартість газу, грн./тис.м ³ без ПДВ	6 183,33	6 183,33	0,00
2	Транспортування газу, грн./тис.м ³ без ПДВ	136,58	136,58	0,00
3	Розподіл газу, грн./тис.м ³ без ПДВ	1 230,64	1 563,90	333,26
4	Ціна газу з транспортуванням та розподілом, грн./тис.м ³ без ПДВ	7 550,55	7883,81	333,26
5	Річна кількість газу, тис.м ³	8130	8515,8	385,80
6	Річна вартість палива, тис.грн.	61 387,5	67 136,56	5 749,06
7	Корисний відпуск населення, Гкал	48 650	49 947,5	1 297,50
8	Вартість палива на 1 Гкал (грн.)	991,61	1038,38	46,77

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 6,16 грн. без ПДВ за 1кВт. Вартість активної та реактивної електроенергії на виробництво та транспортування теплової енергії на плановий період складає 19 572,9 тис. грн.

Інші прямі матеріальні витрати, 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 2024-25р.р. наведені в додаткових матеріалах та розрахунках.

Згідно закону «Про Державний бюджет України на 2025 рік», при розрахунку заробітної плати на підприємстві враховується прожитковий мінімум для працездатних осіб з 01.01.2025 р. – 3028 грн., а також враховано застосування Галузевої угоди між Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України, 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 2023-2027 р.р. та зміни та доповнення до Колективного договору на 2021-2025 р.р.

Чисельність персоналу підприємства становить 218,4 чол. згідно нового розробленого та затвердженого штатного розкладу, розклад прикладається. Чисельність персоналу, задіяного в ліцензованій діяльності по виробництву, транспортуванню та постачанню теплової енергії складає 148,3 працівників, з урахуванням адміністративного та загальновиробничого персоналу складає 174 працівника. Відповідно до даних зроблено розрахунок заробітної плати по підприємству на плановий період. З урахуванням законодавчого зростання прожиткового мінімуму в 2024-2025 роках середня заробітна плата врахована в тарифах становить 24 195,44 грн. на одного працівника. В затвердженому в 2023 році тарифі для населення середня заробітна плата становить 21 515,26 грн. на одного працівника. Зростання середньої заробітної плати в новому тарифі на 1 Гкал для населення на 12,82 грн..

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 2023-2024 р.

Заплановані обігові кошти в структурі тарифів становлять 4%, які не нараховувались на втрати в теплових мережах та вартість витрат на транспортування теплової енергії КП «Обухівтеплотрансбуд», планується направити відповідно до вимог п.12¹ та п. 27 Постанови №869 для забезпечення обігових коштів.

Порівняння зміни складових тарифу на послугу з постачання теплової енергії для населення приведені в таблиці №2

Таблиця 2

№	Статті витрат	Затверджений тариф Рішення №465	Тариф економічно обґрунтований	(+/-) грн/Гкал	(+/)-%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	991,68	1038,38	46,7	4,71
2	Витрати на електроенергію	191,93	270,58	78,65	40,98
3	Транспортування теплової енергії тепловими мережами інших підприємств	693,82	772,77	78,95	11,38
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соц.	700,54	713,36	12,82	1,83
5	Інші витрати (амортизація, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	168,93	359,06	190,13	112,55
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	119,8	153,80	34	28,38
7	Повна собівартість	2866,7	3307,95	441,25	15,39
8	Обігові кошти	48,72	116,67	67,95	139,47
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск),	48 650	49 948	1297,5	2,67
	Тариф на послугу з постачання теплової енергії без ПДВ	2 915,42	3 424,62	509,2	17,47

Порівняння зміни складових тарифу для бюджетних організацій

Таблиця 3

№	Статті витрат	Затверджений тариф Рішення №465	Тариф економічно обґрунтований	(+/ -) грн/Гкал	(+/ -)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	1973,44	2022,92	49,48	2,51
2	Витрати на електроенергію	191,93	270,58	78,65	40,98
3	Транспортування теплової енергії тепловими мережами інших підприємств	933,63	1043,75	110,12	11,79
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соц.	700,54	713,36	12,81	1,83
5	Інші витрати (амортизація, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	168,93	359,06	190,14	112,56
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	178,54	218,75	40,21	22,52
7	Повна собівартість	4147,01	4628,42	481,41	11,61
8	Обігові кошти	72,05	164,97	92,92	128,97
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск).	9742	3 363,50	-6378,5	-65,47
	Тариф на послугу з постачання теплової енергії без ПДВ	4219,06	4793,39	574,33	13,61

Порівняння зміни складових тарифу для інших споживачів з мереж інших власників

Таблиця 4

№	Статті витрат	Затверджений тариф Рішення №465	Тариф економічно обґрунтований	(+/ -) грн/Гкал	(+/ -)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	1973,44	2022,92	49,48	2,51
2	Витрати на електроенергію	191,93	270,58	78,65	40,98
3	Транспортування теплової енергії тепловими	933,63	1043,75	110,12	11,79
4	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соц.	700,54	713,36	12,81	1,83
5	Інші витрати (амортизація, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	168,93	359,06	190,14	112,56
6	Витрати на покриття втрат у власних мережах	178,54	218,75	40,21	22,52
7	Повна собівартість	4147,01	4628,42	481,41	11,61
8	Обігові кошти	72,05	164,97	92,92	128,97
	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний відпуск).	9742	2279,99	-7462,01	-76,60
	Тариф на послугу з постачання теплової енергії без ПДВ	4219,06	4793,39	574,33	13,61

Порівняння зміни складових тарифу для інших споживачів (власні мережі)

Таблиця 5

№	Статті витрат	Затверджений тариф Рішення №465	Тариф економічно обґрунтований	(+/ -) грн/Гкал	(+/ -)%
		грн/Гкал	грн/Гкал		
1	Витрати на паливо	1973,44	2022,92	49,48	2,51
2	Витрати на електроенергію	191,93	270,58	78,65	40,98
3	Витрати на оплату праці з відрахуваннями на	700,54	713,36	12,82	1,83
4	Інші витрати (амортизація, вода та водовідведення, матеріали та запчастини та інше)	168,93	359,06	190,13	112,55
5	Витрати на покриття втрат у власних мережах	178,54	218,75	40,21	22,52
6	Повна собівартість	3213,38	3584,67	371,29	11,55
7	Обігові кошти	72,05	164,97	92,92	128,97
8	Обсяг реалізації теплової енергії (корисний	7131,75	290,51	-6841,24	-95,93
	Тариф на послугу з постачання теплової енергії без ПДВ	3285,43	3749,64	464,21	14,13

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 (грн./Гкал)

Таблиця 6

Найменування показників	Послуга з постачання теплової енергії з витратами на обслуговування обладнання ЦТП (будинки без ІТП) та теплову енергію				Послуга з постачання теплової енергії без витрат на обслуговування обладнання ЦТП
	Загальний поданий на затвердження тариф				
	Населення (грн /Гкал)	Бюджет (грн /Гкал)	Інші споживачі, місто, (грн /Гкал)	Інші споживачі, промзона, (грн /Гкал)	Населення (грн /Гкал)
Тариф на виробництво теплової енергії	2438,68	3 468,53	3 468,53	3468,53	2438,68
Тариф на транспортування теплової енергії	1002,40	1296,68	1 296,68	252,93	957,76
Тариф на постачання теплової енергії	28,18	28,18	28,18	28,18	28,18
Тариф на послугу з постачання теплової енергії	3469,26	4 793,39	4 793,39	3 749,64	3 424,62
ПДВ 20%	693,85	958,68	958,68	749,93	684,92
Тариф на послугу з постачання теплової енергії, з ПДВ	4 163,11	5 752,07	5 752,07	4499,57	4 109,54

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

Таблиця 7

	Категорія споживачів	Вид тарифу	Діючий тариф	Новий тариф	%
1	Населення	Послуга з постачання гарячої води з ЦТП	203,04	249,71	23
2	Населення	Послуга з постачання гарячої води без ЦТП	193,00	232,14	20
3	Бюджетні організації	Послуга з постачання гарячої води	271,87	319,62	18
4	Інші споживачі	Послуга з постачання гарячої води	271,87	319,62	18

Структури тарифів на послугу з постачання теплової енергії додаються в розрахункових матеріалах

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 2025 року.

Голова Правління ПрАТ «Енергія»

Юрій ШИГІРТ