

**ПРОЕКТ**

**структури тарифу на 2018 рік (планованої тарифної виручки) ПАТ "Миколаївгаз" на послуги розподілу природного газу для відкритого обговорення Згідно вимог постанови НКРЕКП України № 866 від 30.06.2017 року «Про затвердження Порядку проведення відкритого обговорення проектів рішень Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»**

№ з/п	Показники (елементи витрат) річної планованої тарифної виручки	Одиниці виміру	тис. грн. (без ПДВ)
<b>1</b>	<b>Тариф на послуги розподілу природного газу</b>	<b>грн за 1000 м<sup>3</sup></b>	<b>2 717,19</b>
2	Планована тарифна виручка (дохід), усього	тис.грн	1 273 072,25
2.1	Плановані виробничі витрати, усього	тис.грн	1 157 338,41
2.1.1	Матеріальні витрати, усього	тис.грн	367 264,65
2.1.1.1	у т.ч.: вартість газу на технологічні та власні потреби	тис.грн	327 298,75
2.1.1.2	вартість матеріалів (паливо, електроенергія, витрати на ремонт, інші матеріальні витрати)	тис.грн	39 965,90
2.1.2	Витрати на оплату праці	тис.грн	334 690,60
2.1.3	Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	тис.грн	73 631,93
2.1.4	Амортизаційні відрахування	тис.грн	16 498,37
2.1.5	Інші витрати, усього	тис.грн	42 186,30
2.1.5.1	у т.ч. : перевірка та ремонт лічильників	тис.грн	2 042,80
2.1.5.2	витрати пов'язаних з експлуатацією газорозподільних систем, власником яких є держава	тис.грн	13 858,53
2.1.5.3	плата ( внесок) на регулювання НКРЕКП	тис.грн	222,47
2.1.5.3	інші витрати	тис.грн	26 062,50
2.1.6	Витрати на встановлення індивідуальних лічильників газу населенню	тис.грн	24 199,80
2.1.7	Витрати на заміну лічильників газу та створення обмінного фонду лічильників	тис.грн	18 233,63
2.1.8	Витрати на оплату оператору газотранспортної системи обсягу замовленої потужності в точках виходу з газотранспортної системи	тис.грн	406,43
2.1.8	Витрати на капітальне вкладення	тис.грн	29 728,20
2.1.9	Компенсація недоотриманої тарифної виручки	тис.грн	250 498,50
2.2	Прибуток	тис.грн	115 733,84

Довідково:

Обсяг розподілу природного газу, усього	1 000м <sup>3</sup>	468,53
---	---------------------	--------

**Обґрунтування  
щодо перегляду тарифу на послуги розподілу природного газу  
для ПАТ «Миколаївгаз»**

Відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг №866 від 30.06.2017р. «Про затвердження Порядку проведення відкритого обговорення проектів рішень Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» надаємо для розгляду та обговорення пропозиції щодо внесення змін до структури тарифу на послуги розподілу природного газу на 2018 рік (Додаток №1).

За результатами проведеного аналізу та внаслідок підвищення цін на паливо, сировину, матеріали, послуги, зростання витрат на оплату праці у зв'язку зі зміною законодавчо визначеного розміру мінімальної заробітної плати відносно врахованих при розрахунку тарифу більше ніж на 5 %» було здійснено відповідні корегування тарифу на послуги розподілу природного газу за елементами структури тарифу:

**1. Вартість природного газу, що використовується на виробничо-технологічні витрати та нормовані витрати (ВТВ):**

Витрати товариства на 2018 рік для придбання природного газу на виробничо-технологічні витрати та нормовані витрати визначені, виходячи з обсягів газу, обрахованих згідно Методик, затверджених наказами Міністерства палива та енергетики України від 30.05.2003 року №264 та від 21.10.2003 року № 595 зі змінами і доповненнями до них та ціни на природний газ для придбання ВТВ 8 451 грн. за 1000 куб.м (без ПДВ).

**2. Вартість матеріалів (паливо, електроенергія, витрати на ремонт, інші матеріальні витрати):**

Витрати за елементом витрат «вартість матеріалів (паливо, електроенергія, витрати на ремонт, інші матеріальні витрати)» розраховані виходячи з фактичних витрат, проіндексованих на індекс цін виробників промислової продукції за відповідний період та відкоригованих за рахунок збільшення цін на матеріали, що використовуються при щоденному технологічному обслуговуванні, утриманню аварійної служби, проведенню планових та аварійних ремонтах з урахуванням палива, електроенергії, металовиробів та інших матеріалів.

**3. Витрати на оплату праці :**

Зазначений елемент витрат було розраховано з урахуванням порядку визначення витрат на оплату праці, які враховуються у тарифах на послуги розподілу природного газу, відповідно до Методики, що враховує зокрема такі показники:

- середню заробітну плату в розрахунку на одного штатного працівника, зайнятого у промисловості по Миколаївській області згідно статистичних даних, наростаючим підсумком;
- прогнозованого річного індексу зростання номінальної середньомісячної заробітної плати працівників, індексу споживчих цін у середньому до попереднього року відповідно до прогнозу соціально-економічного розвитку України та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України та основних напрямів бюджетної політики.

Крім того, враховано тарифну чисельність працівників товариства з урахуванням фактичних показників та показників необхідної чисельності з урахуванням середніх їх значень в сфері розподілу природного газу, зокрема необхідної кількості працівників для забезпечення виконання робіт при обслуговуванні, утриманні та експлуатації газорозподільних мереж в залежності від їх протяжності та кількості, а саме:

- кількості газопроводів високого, середнього, низького тиску (газорозподільних мереж), внутрішньоквартальних, внутрішньодворових і споруд на них, ГРП (газорегуляторних пунктів), ШРП (шафових регуляторних пунктів газу), які забезпечують транспортування газу від газорозподільних станцій до споживачів;
- кількості станцій катодного захисту газопроводів від корозії;
- кількості систем хімічного захисту газопроводів від корозії; кількості систем телемеханіки і зв'язку;
- кількості вузлів обліку природного газу, зокрема комерційних вузлів обліку;
- кількості приєднаних до газорозподільних систем Оператора ГРМ газифікованих квартир побутових споживачів та об'єктів непобутових споживачів.

**4. Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування:**

Витрати визначається виходячи з бази оподаткування та ставки податку у розмірі 22% від фонду заробітної плати.

**5. Амортизаційні відрахування :**

До елемента структури тарифу "Амортизаційні відрахування" включено суму фактичних витрат товариства за 2017 рік.

**6. Інші витрати :**

Враховуючи незмінність зазначеного елементу витрат в структурах тарифів товариства елемент «інші витрати» (з урахуванням витрат на повірку та ремонт лічильників) проіндексовано на індекс цін виробників промислової продукції за відповідний період та відкоригована за рахунок збільшення вартості послуг.

**• Повірка та ремонт лічильників:**

При розрахунку цього елементу структури тарифу враховано загальна кількість лічильників, що протягом 2018 року підлягають плановій повірці.

**• Плата за експлуатацію Державного майна:**

Відповідно до пункту 15 Договору експлуатації газорозподільних систем або їх складових №240517/12-Мк-ГРМ від 24.05.2017 року передбачена плата за експлуатацію газорозподільних систем або їх складових, що належить державі та обліковується на балансі оператора, у розмірі 10% його залишкової балансової вартості.

**• Плата (внесок) на регулювання:**

Відповідно до постанови від 28.04.2017р. №617 передбачена ставка внеску на регулювання на 2018 рік у розмірі 0,065%. При цьому, величина витрат розрахована виходячи із доходу, розрахованого за діючим тарифом 730,50 грн. з урахуванням обсягу розподілу природного газу на 2018 рік.

**7. Витрати на встановлення індивідуальних лічильників газу населенню:**

На виконання вимог Закону України «Про забезпечення комерційного обліку природного газу» включені витрати на забезпечення побутових споживачів індивідуальними лічильниками газу.

**8. Витрати на заміну лічильників газу та створення обмінного фонду лічильників:**

Витрати на заміну лічильників та створення обмінного фонду лічильників плануються відповідно до вимог Кодексу ГРМ, затвердженого Постановою НКРЕКП від 30.09.2015 №2494 зі змінами та доповненнями, Закону України «Про забезпечення комерційного обліку природного газу» від 9.04.2015 №329-VIII та відповідно до Методики розрахунку тарифу, якими передбачено витрати, пов'язані із створенням обмінного фонду приладів обліку газу в межах 3% від встановленої кількості приладів обліку у населення.

**9. Витрати на оплату оператору УТГ:**

Відповідно до обґрунтування щодо проекту постанови НКРЕКП «Про затвердження Тимчасової методики визначення та розрахунку на послуги розподілу природного газу» в структурі тарифу на 2018 р. передбачено витрати на оплату послуг оператора газотранспортної системи.

**10. Витрати на капітальні вкладення:**

Відповідно до частини першої статті 42 Закону України «Про ринок природного газу» з метою забезпечення безпеки, надійності, регулярності та якості постачання природного газу газорозподільною системою та з урахуванням законодавства з питань охорони довкілля та енергоефективності оператор газорозподільної системи розробляє та щорічно подає на затвердження Регулятору план розвитку газорозподільної системи на наступні 10 років. Отже, для забезпечення фінансування капітальних витрат, пов'язаних з забезпеченням безпеки, надійності, регулярності та якості постачання природного газу газорозподільною системою, а саме заходів, передбачених першим розділом плану розвитку газорозподільної системи планується передбачити кошти на суму понад 29,7 млн. грн. (без ПДВ)

**11. Компенсації недоотриманої тарифної виручки ( доходів) за попередні періоди :**

Діючи протягом 2014 - 2017 років тарифи на послуги розподілу природного газу не забезпечували покриття фактично понесених витрат (недоотримання доходів), включаючи і витрати у частині вартості природного газу використаного на ВТВ. Така ситуація склалася з незалежних від товариства причин, і спричинена двома факторами впливу, це падіння обсягів природного газу у порівнянні з затвердженими тарифними та різниця у цінах, яка склалася між фактичною ціною придбання природного газу для потреб ВТВ та ціною, яка була врахована у діючих тарифах, що в свою чергу призвело до виникнення заборгованості підприємства перед НАК «Нафтогаз України» за природний газ використаний на ВТВ. Незважаючи на те, що починаючи з квітня 2015 року, НКРЕКП у структуру тарифу включає дві її складові, а саме: «Компенсація різниці в цінах на ВТВ за 2014 рік та I квартал 2015 року» та «Компенсація недоотриманої тарифної виручки у зв'язку із зменшенням обсягів розподілу природного газу у 2014 році», отримання яких відповідно до протокольного рішення НКРЕКП мали цільове використання, тобто направлялися виключно на погашення заборгованості за ВТВ виключно на погашення заборгованості за ВТВ, але цих фактично отриманих коштів було недостатньо для погашення заборгованості перед НАК «Нафтогаз України» за газ для ВТВ. Товариство планує отримані кошти, передбачені елементом структури тарифу (річної планованої тарифної виручки) на послуги розподілу природного газу «Компенсації витрат (недоотриманих доходів) за попередні періоди» направити на погашення заборгованості перед НАК «Нафтогаз України» та ДК «Укртрансгаз» за природний газ, що

використовувався для забезпечення виробничо - технологічних витрат і нормованих витрат та послуг балансування.

## **12. Щодо прибутку, прийнятого в розрахунки тарифів:**

Відповідно до статті 9 Закону України «Про природні монополії» державне регулювання діяльності суб'єктів природних монополій здійснюється на основі принципів, зокрема самоокупності суб'єктів природних монополій. При цьому, відповідно до частини шостої статті 4 Закону України «Про ринок природного газу» тарифи, повинні бути встановленими з урахуванням належного рівня рентабельності. Разом з цим, діюча методологія розрахунку тарифу передбачає встановлення такого рівня тарифу, який би забезпечив газорозподільним підприємствам, зокрема отримання обґрунтованого рівня прибутку, достатнього для забезпечення нормальної виробничо-господарської діяльності.

При здійсненні розрахунку тарифів на послуги розподілу природного газу було враховано рівень рентабельності 10%.