

Обґрунтування до рішення НКРЕКП щодо затвердження кошторису ДП «Енергоринок» на 2017 рік

Діяльність Державного підприємства «Енергоринок» унормована і регламентується Законом України «Про електроенергетику», Договором між членами Оптового ринку електричної енергії України, підписаним як того вимагає Закон України «Про електроенергетику», всіма членами Оптового ринку електроенергії (15 листопада 1996 року), Умовами та Правилами здійснення підприємницької діяльності з оптового постачання електроенергії (далі – Умови та Правила), затвердженими постановою НКРЕ від 16 грудня 1996 року № 256 та зареєстрованими в Міністерстві юстиції 30 грудня 1996 року за № 759/1784, а також постановами Кабінету Міністрів України від 05 травня 2000 року № 755 «Про утворення державного підприємства «Енергоринок» та від 05 червня 2000 року № 922 «Про затвердження Статуту державного підприємства «Енергоринок» (далі – Статут).

Відповідно до норм вищезазначених нормативно-правових актів ДП «Енергоринок» виконує функції Розпорядника системи розрахунків та Розпорядника коштів Оптового ринку. Предметом діяльності цього підприємства є забезпечення функціонування оптового ринку електроенергії України. Відповідно до положень пункту 3.10.1 Умов та Правил і пункту 27 Статуту фінансування діяльності ДП «Енергоринок» здійснюється в межах кошторису на оптове постачання електричної енергії, що затверджується органом державного регулювання в галузі електроенергетики – Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, і є складовою частиною оптової ринкової ціни.

Кошторис устанавлюється таким чином, щоб забезпечити ліцензіату достатні надходження коштів для відшкодування його обґрунтованих витрат, пов'язаних з ліцензованою діяльністю, та витрат на розвиток оптового ринку електричної енергії. Кошторис має стимулювати ліцензіата до скорочення витрат.

Так, ДП «Енергоринок» листом від 23 листопада 2016 року № 07/26-11799 звернулось до Комісії з пропозиціями щодо затвердження кошторису ДП «Енергоринок» на 2017 рік.

На основі наданих ДП «Енергоринок» матеріалів щодо обґрунтування статей проекту кошторису і аналізу фактичних доходів та видатків за 2016 рік, урахувавши наради, проведені в НКРЕКП за участі представників ДП «Енергоринок», висновки та пропозиції Управління інноваційних технологій до проекту кошторису 2017 року (службова записка від 05 грудня 2016 року № 123/25.2-16), також урахувавши прогнозований індекс інфляції на 2017 рік у розмірі 108,1% (постанова Кабінету Міністрів України від 01 липня 2016 року № 399), пропонується:

Затвердити проект кошторису ДП «Енергоринок» на 2017 рік за статтями у таких сумах:

1. Дохід на 2017 рік у сумі **1 462 016,2 тис. грн**, у тому числі:

1.1 за рахунок надбавки до ОРЦ – 1 428 120,9 тис. грн,
1.2 інші надходження – 33 895,3 тис. грн, у тому числі, за надання послуг – 720,0 тис. грн та від плати уповноваженого банку по залишках на рахунках – 33 175,3 тис. грн.

2. Видатки на 2017 рік у сумі **1 462 016,2 тис. грн**, у тому числі:

2.1. «Фонд споживання (оплата праці) та видатки на обов'язкові відрахування» у сумі 55 541,2 тис. грн, що 10% більше ніж у 2016 році.

2.2. «Амортизаційний фонд» у сумі 3 708,7 тис. грн згідно планового розрахунку Підприємства амортизації основних засобів та нематеріальних активів у 2017 році.

2.3. «Придбання основних засобів та нематеріальних активів для підвищення рівня інформаційної безпеки» у сумі 0, ураховуючи, що НКРЕКП в 2016 році погодила ДП «Енергоринок» проведення заходів для підвищення рівня безпеки на загальну суму 246,2 тис. грн.

2.4. «Фінансові витрати» (обслуговування кредиту) – у сумі 780 637,1 тис. грн згідно розрахунку відсотків за користування кредитними коштами, відповідно до прогнозованих обсягів залучення та повернення кредитних коштів на 2017 рік.

2.5. «Видатки, пов'язані з випуском, обслуговуванням та погашенням облігацій ДП «Енергоринок» згідно з розпорядженням КМУ від 15.05.2013 № 313-р» у сумі 370 876,4 тис. грн згідно із розрахунком, здійсненим Підприємством, відповідно до п. 3.7 проспекту емісії закритого (приватного) розміщення облігацій, суми оплати послуг депозитарію, передбачених договором про обслуговування емісії цінних паперів та витрат за розміщення оголошень в офіційних виданнях.

2.6. «Інші господарчі видатки» у сумі 23 022,2 тис. грн за статтями:

-«Послуги Банкіра ОРЕ» у сумі 4 200,0 тис. грн;

-«Послуги Аудитора ОРЕ» у сумі 745,9 тис. грн;

-«Розрахунково-касові операції» у сумі 50 тис. грн;

-«Послуги автотранспорту» у сумі 648,9 тис. грн;

-«Страхування автотранспорту» у сумі 0;

-«Відрахування профкому» у сумі 756,8 тис. грн;

-«Підготовка кадрів» у сумі 40,0 тис. грн;

-«Видатки на відрядження» у сумі 676,8 тис. грн;

-«Поштово-телеграфні видатки» у сумі 158,3 тис. грн;

-«Інформаційне забезпечення» у сумі 315,4 тис. грн;

-«Канцелярські товари» у сумі 260,6 тис. грн;

-«Господарчі видатки» у сумі 159,0 тис. грн;

-«Послуги зв'язку» у сумі 1 087,9 тис. грн;

-«Видатки на проведення зборів, засідань та робочих груп Ради ОРЕ» у сумі 197,6 тис. грн;

-«Судовий збір та обслуговування судових процесів» у сумі 5 000,0 тис. грн;

-«Комунальні платежі, ВОХОР» у сумі 2 199,8 тис. грн;

- «Комунальний податок на землю» у сумі 131,9 тис. грн;
- «Медичне обслуговування» у сумі 96,0 тис. грн;
- «Видатки на експортно-імпортні операції» у сумі 1 600,0 тис. грн;
- «Видатки на архів» у сумі 8,8 тис. грн;
- «Видатки на ЦО, охорона праці, протипожежна безпека» у сумі 29,2 тис. грн;
- «Витратні матеріали та профілактичні заходи» у сумі 1 081,6 тис. грн;
- «Супроводження діючих програмних продуктів» у сумі 2 777,7 тис. грн;
- «Юридичні та аудиторські послуги» у сумі 800,0 тис. грн;
- «Плата за ліцензію» у сумі 0;
- «Фонд соціального захисту інвалідів» у сумі 0;
- «Техоснащення 4-го поверху адмінбудівлі по вул. С. Петлюри, 27» у сумі 0;

2.7. «Сплата податку на прибуток за 2016 рік та 2017 рік» у сумі 228 000,0 тис. грн на виконання пункту 57.1 статті 57 Податкового кодексу України:

- сума податкового зобов'язання, зазначена у податковій декларації за 2016 рік – 57 000,0 тис. грн;
- прогнозована сума сплати податку на прибуток за I квартал 2017 року – 50 000,0 тис. грн;
- прогнозована сума сплати податку на прибуток за II квартал 2017 року – 50 000,0 тис. грн;
- прогнозована сума сплати податку на прибуток за III квартал 2017 року – 40 000,0 тис. грн;
- авансовий внесок з податку на прибуток – 31 000,0 тис. грн.

2.8. Податок на прибуток у сумі 230,6 тис. грн, ураховуючи ставку податку на прибуток Підприємства у 2017 році у розмірі 18% відповідно до Податкового кодексу України.

3. ДП «Енергоринок» у разі отримання додаткових доходів (у тому числі пені, штрафних та інших санкцій) надавати НКРЕКП відповідну інформацію щомісяця до 15 числа місяця, наступного за розрахунковим.



**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ
ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про затвердження кошторису
ДП «Енергоринок» на 2017 рік

Відповідно до законів України «Про електроенергетику», «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», постанови Кабінету Міністрів України від 05 червня 2000 року № 922 «Про затвердження Статуту державного підприємства «Енергоринок», враховуючи звернення ДП «Енергоринок» (лист 23 листопада 2016 року № 07/26-11799), Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Затвердити кошторис державного підприємства «Енергоринок» на 2017 рік, що додається.
2. Державному підприємству «Енергоринок» у разі отримання додаткових доходів (у тому числі пені, штрафних та інших санкцій) надавати Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, відповідну інформацію щомісяця до 15 числа місяця, наступного за розрахунковим.
3. Державному підприємству «Енергоринок» здійснювати проведення модернізації, придбання основних засобів та нематеріальних активів за рахунок коштів амортизаційного фонду за погодженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.

Голова НКРЕКП

Д. Вовк

Кошторис державного підприємства «Енергоринок» на 2017 рік

№ з/п	Статті	Усього на 2017 рік у тис.грн	січень	лютий	березень	квітень	травень	червень	липень	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень
1	Дохід, усього:	1,462,016.2	160,027.3	210,214.7	148,818.4	134,439.4	175,523.5	125,654.4	64,647.7	115,479.0	62,834.4	65,208.7	103,294.7	95,874.0
1.1	За рахунок надбавки до ОРЦ	1,428,120.9	156,920.0	207,371.7	145,643.2	131,331.8	172,280.4	122,481.1	62,164.5	112,961.8	60,363.6	62,623.6	100,758.2	93,221.0
1.2	Інші надходження	33,895.3	3,107.3	2,843.0	3,175.2	3,107.6	3,243.1	3,173.3	2,483.2	2,517.2	2,470.8	2,585.1	2,536.5	2,653.0
1.2.1	За надання послуг	720.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0
1.2.2	Фінансові доходи (% за використання залишків)	33,175.3	3,047.3	2,783.0	3,115.2	3,047.6	3,183.1	3,113.3	2,423.2	2,457.2	2,410.8	2,525.1	2,476.5	2,593.0
1.2.3	Інші доходи	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2	Видатки, усього:	1,462,016.2	160,027.3	210,214.7	148,818.4	134,439.4	175,523.5	125,654.4	64,647.7	115,479.0	62,834.4	65,208.7	103,294.7	95,874.0
2.1	Фонд споживання (оплата праці) та видатки на обов'язкові відрахування	55,541.2	4,217.8	4,180.0	5,768.2	4,419.3	4,619.3	4,903.7	5,089.6	4,549.5	4,177.5	4,188.3	4,068.9	5,359.1
2.2	Амортизаційний фонд	3,708.7	242.9	243.0	243.0	295.2	295.2	295.2	349.1	349.0	349.0	349.1	349.0	349.0
2.3	Придбання основних засобів та нематеріальних активів для підвищення рівня інформаційної безпеки	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.4	Фінансові витрати (кредит)	780,637.1	90,825.7	81,640.5	77,273.7	66,707.7	58,445.7	58,201.5	57,441.4	59,157.0	56,876.0	58,941.1	57,427.4	57,699.4
2.5	Видатки, пов'язані з випуском, обслуговуванням та погашенням облігацій ДП «Енергоринок» згідно з розпорядженням КМУ від 15.05.2013 № 313-р	370,876.4	62,939.1	62,938.0	62,938.8	60,626.3	60,624.8	60,775.8	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6
2.6	Інші господарчі видатки:	23,022.2	1,741.8	4,201.1	2,593.7	2,336.4	1,532.9	1,477.2	1,712.1	1,416.9	1,425.3	1,682.1	1,442.8	1,459.9
2.6.1	Послуги Банкіра ОРЕ	4,200.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0
2.6.2	Послуги Аудитора ОРЕ	745.9	62.2	62.1	62.1	62.2	62.2	62.1	62.2	62.2	62.1	62.2	62.2	62.1
2.6.3	Розрахунково-касові операції	50.0	4.2	4.2	4.1	4.2	4.2	4.1	4.2	4.2	4.1	4.2	4.2	4.1
2.6.4	Послуги автотранспорту	648.9	22.9	355.4	23.2	22.9	56.8	24.8	22.9	25.4	23.2	22.9	25.4	23.1
2.6.5	Страховання автотранспорту	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.6.6	Відрахування профкому	756.8	189.2	0.0	0.0	189.2	0.0	0.0	189.2	0.0	0.0	189.2	0.0	0.0
2.6.7	Підготовка кадрів	40.0	10.0	0.0	0.0	10.0	0.0	0.0	10.0	0.0	0.0	10.0	0.0	0.0
2.6.8	Видатки на відрядження	676.8	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4	56.4
2.6.9	Поштово-телеграфні видатки	158.3	13.1	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2
2.6.10	Інформаційне забезпечення	315.4	32.1	22.2	22.2	23.3	22.2	22.2	22.3	22.2	29.8	52.5	22.2	22.2
2.6.11	Канцелярські товари	260.6	0.0	61.0	0.0	199.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.6.12	Господарчі видатки	159.0	0.0	130.6	0.0	0.0	28.0	0.0	0.0	0.0	0.4	0.0	0.0	0.0
2.6.13	Послуги зв'язку	1,087.9	97.0	89.9	89.8	90.9	89.9	89.8	91.0	89.9	89.8	89.9	90.3	89.7
2.6.14	Видатки на пр-ня зборів, зас. та роб. груп Ради ОРЕ	197.6	79.6	50.6	0.0	33.7	0.0	0.0	33.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.6.15	Судовий збір та обслуговування судових процесів	5,000.0	414.0	414.0	424.6	414.0	414.0	424.6	414.0	414.0	424.4	414.0	414.0	414.4
2.6.16	Комунальні платежі, ВОХОР	2,199.8	202.1	202.1	206.1	187.0	162.2	162.3	166.2	162.2	162.3	183.0	202.1	202.2
2.6.17	Комунальний податок та плата за землю	131.9	15.1	8.6	8.6	16.0	8.6	8.6	16.0	8.6	8.6	16.0	8.6	8.6
2.6.18	Медичне обслуговування та страхування	96.0	4.5	4.5	4.5	25.5	25.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
2.6.19	Видатки на експортно-імпорتنі операції	1,600.0	133.3	133.3	133.4	133.3	133.3	133.4	133.3	133.3	133.4	133.3	133.3	133.4
2.6.20	Видатки на архів	8.8	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0	0.0
2.6.21	Видатки на ЦО, охор. праці, протипожеж. безп.	29.2	1.6	1.6	1.6	1.6	7.2	1.6	1.5	1.5	6.5	1.5	1.5	1.5
2.6.22	Витратні матеріали та профілактичні заходи	1,081.6	22.2	685.0	30.5	47.7	69.2	42.5	22.3	39.4	31.1	22.1	25.0	44.6
2.6.23	Супроводження діючих програмних продуктів	2,777.7	30.1	1,156.4	1,163.4	53.5	30.0	77.1	97.0	29.9	30.5	50.0	29.9	29.9
2.6.24	Юридичні та аудиторські послуги	800.0	0.0	400.0	0.0	400.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.6.25	Техоснащення 4-го поверху адмінбудівлі по вул.С.Петлюри,27	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	Сплата податку на прибуток за 2016 рік та за 2017 рік	228,000.0	0.0	57,000.0	0.0	0.0	50,000.0	0.0	0.0	50,000.0	0.0	0.0	40,000.0	31,000.0
4	Податок на прибуток	230.6	60.0	12.1	1.0	54.5	5.6	1.0	49.9	1.0	1.0	42.5	1.0	1.0