**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К КОРРЕКТИРОВКЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ**

**АО «КАЛИНИНГРАДСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ»**

АО «Калининградская генерирующая компания» (далее - АО «КГК») является производителем тепловой и электрической энергии. Действующие генерирующие объекты АО «КГК» на территории Калининградской области: ТЭЦ-1, РТС «Южная», Гусевская ТЭЦ, Ушаковская ВЭС.

Основной задачей деятельности Общества является обеспечение надежного тепло- и электроснабжения потребителей.

Инвестиционная программа АО «КГК» утверждена приказом Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области (далее – СГРЦиТ) от 10.11.2017 года № 85-01э/17 «Об утверждении инвестиционной программы АО «Калининградская генерирующая компания» на период 2018-2032 гг.». В 2019-2022 году проводилась корректировка инвестиционной программы (утверждена приказами СГРЦиТ от 07.10.2019 №75-01э/19, от 25.09.2020 № 72-01э/20, от 28.10.2021 № 50-03э/21, от 25.10.2022 №73-01э/22 и от 05.10.2023 №57-01э/23).

По объективным причинам, в том числе:

- по итогам проведения государственной экспертизы проектно-изыскательных работ,

- учета фактических показателей по итогам 2023 года,

- учет результатов обследований тепловых сетей города Гусев, требуется произвести корректировку утвержденной инвестиционной программы.

В рамках реализации инвестиционной программы предусматривается решение следующих задач:

1. Реконструкция, техническое перевооружение объектов тепло- и электроснабжения;
2. Снижение производственных издержек, в том числе за счет повышения эффективности работы оборудования;
3. Обеспечение безопасности работы оборудования и персонала.

**Корректировка мероприятий утвержденной инвестиционной программы**

Ниже указаны мероприятия, подлежащие корректировке в части финансирования расходов на реализацию, с указанием содержания и причин вносимых изменений.

1. **Реконструкция производственного объекта «Гусевская ТЭЦ»   
   г. Гусев (J\_KGK\_01)**

Размер капитальных затрат согласно утвержденной инвестиционной программе составляет 997,3 млн рублей без НДС (1 196,9 млн рублей с НДС).

21.12.2023 получено положительное заключение повторной государственной экспертизы, выданное Государственным автономным учреждением Калининградской области «Центр проектных экспертиз и ценообразования в строительстве»:

Наименование объекта экспертизы: Реконструкция производственного объекта «Гусевская ТЭЦ» г. Гусев;

Вид работ: Реконструкция;

Объект экспертизы: проектная документация и результаты инженерных изысканий;

Предмет экспертизы: оценка соответствия результатов инженерных изысканий требованиям технических регламентов, оценка соответствия проектной документации установленным требованиям, проверка достоверности определения сметной стоимости.

Номер заключения экспертизы / Номер раздела Реестра 39-1-1-3-079746-2023. Дата присвоения номера: 21.12.2023.

По результатам прохождения государственной экспертизы проектной документации по мероприятию «Реконструкция производственного объекта «Гусевская ТЭЦ» (J\_KGK\_01)» сложилось увеличение стоимости оборудования и строительно-монтажных работ. В соответствии со скорректированной стоимостью реализации мероприятия проведено экономическое моделирование согласно которому проект остается эффективным и позволяет достичь все поставленные цели:

- недопущение роста тарифов для конечных потребителей выше уровня ИПЦ, установленного среднесрочным планом развития Российской Федерации,

- снижение производственных издержек,

- в перспективе сокращение и дальнейший уход от перекрестного субсидирования,

- обновление устаревшего оборудования и обеспечение безопасности работы оборудования и персонала.

В целях минимизации затрат менеджерами АО «КГК» прорабатывается вопрос   
об использовании механизма финансирования в рамках постановления Правительства РФ от 02.02.2022 №87 «О предоставлении публично-правовой компанией «Фонд развития территорий» за счет привлеченных средств Фонда национального благосостояния займов юридическим лицам, в том числе путем приобретения облигаций юридических лиц при их первичном размещении, в целях реализации проектов по строительству, реконструкции, модернизации объектов инфраструктуры, и о внесении изменения в Положение о Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации» (далее – постановление №87).

Согласно пункту 3 Правил предоставления, утвержденных постановлением №87 (далее – Правила), займы могут быть использованы на оплату договоров (контрактов), предметом которых являются поставка оборудования и материалов, выполнение строительно-монтажных работ, пусконаладочных работ и т.д.

Согласно требованиям пункта 7 Правил финансирование проекта АО «КГК» «Реконструкция производственного объекта «Гусевская ТЭЦ» г. Гусев (J\_KGK\_01)» рассчитано с учетом, что планируемое заемное финансирование проекта за счет средств, полученных из Фонда национального благосостояния, не превышает   
80 процентов стоимости проекта.

С учетом того, что АО «КГК» соответствует всем требованиям пункта 8 Правил, Общество готовит обращение в Правительство Калининградской области по формированию Заявки на предоставление займа для подачи в Фонд субъектом Российской Федерации, на территории которого планируется реализация проекта, по форме, установленной методикой по подготовке заявок, утвержденной Фондом.

В связи с вышеуказанным общий объем привлекаемых кредитных средств составит 1 538,3 млн рублей без учета процентов за получение кредита в сумме 345,4 млн рублей (период погашения кредитных средств 2025-2039 годы).

В связи с тем, что формы, утверждаемые регулятором при принятии корректировки инвестиционной программы (по приказу Минэнерго №1357)   
не предусматривают учет процентов к уплате по полученному кредиту, сумма финансирования по мероприятию составит 1 620,0 млн рублей с учетом НДС, в том числе кредитные средства 1 538,3 млн рублей

1. **Техническое перевооружение тепловых сетей города Гусев (J\_KGK\_02)**

Размер капитальных затрат согласно утвержденной инвестиционной программе составляет 217,5 млн рублей без НДС (263,2 млн рублей с НДС).

В утвержденной инвестиционной программе приняты расходы исходя   
из ценовых предложений подрядных организаций, так как затраты были ниже расчетов произведенных на основании государственных сметных укрупненных нормативов цен строительства НЦС 81-02-13-2017, утвержденных приказом Минрегиона РФ от 21.07.2017 № 1011/пр.

В 2023 году работы по данному мероприятию производились хозяйственным способом. Проведение работ, запланированных по замене участков тепловых сетей, выполнено в полном объеме.

Ниже представлена информация по корректировке в разрезе участков тепловых сетей, подлежащих замене в 2024 году, с указанием объективных причин:

| № пп | ***План по ИП 2024 год, п.м.*** | | ***Изменение на 2024 год, п.м.*** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | от ТК 55 до кинотеатра"Мир" и ДШИ; до Ульяновых 9; от ТК 38 до гостиницы "Королевский двор" и ввода в кафе "Роминте" | 1228,8 | 0 | Перенос на более поздний срок 2025 год, связанный с включение в реконструкцию 2024 года аварийных участков, требующих более раннего срока замены. |
| 2. | от ТК 20 до ТК17 | 808,2 | 1010 | Откорректированы длины участков, требующих замены |
| 3. | вводы ул. Советская | 636 | 308 | Откорректированы длины участков, требующих замены в связи с частичной заменой в 2022 |
| 4. | вводы ул. Малахова | 248 | 209 | Корректировка с учётом отключённых домов в связи с переходом на газ (8,12 домов) |
| 5. | от ТК51 до ул. Загородная | 0 | 60 | Перенос с 2025 (аварийный участок, требующий немедленной замены) |
| 6. | от ТК44 до ТК45 и врезки в ж/д ул.Московская 69, 64 | 0 | 240 | Перенос с 2026 (аварийный участок, требующий немедленной замены) |

В результате учета вышеперечисленных изменений и факта за 2023 год размер финансирования составил 262,3 млн рублей с учетом НДС, снижение от утвержденного уровня – 0,9 млн рублей с учетом НДС.

1. **Аквадистилятор медицинский электрический типа АЭ-10 (N\_KGK\_08, N\_KGK\_16)**

Размер капитальных затрат согласно утвержденной инвестиционной программе на приобретение двух аквадистиляторов составляет 0,2 млн рублей без НДС (0,2 млн рублей с НДС).

С 01.01.2024, согласно пункту 3.3.3. Учетной политики Общества, активы, имеющие стоимость ниже 100 тыс. рублей, не относятся к основным средствам. Списание будет производится в текущие расходы, как малоценного имущества.

В связи с вышеуказанными изменениями мероприятия N\_KGK\_08, N\_KGK\_16 исключены в корректировке утвержденной инвестиционной программы.

1. **Приобретение вольтамперфазоиндикатора (N\_KGK\_03)**

Размер капитальных затрат согласно утвержденной инвестиционной программе составляет 0,1 млн рублей без НДС (0,1 млн рублей с НДС).

В связи с удорожанием прибора произведена корректировка. Размер капитальных затрат составил 0,2 млн рублей без НДС (0,3 млн рублей с НДС).

Всего по скорректированным данным инвестиционной программой   
запланировано финансирование капитальных затрат в размере 3 659,6 млн рублей с НДС, в том числе:

| **Наименование** | **2019-2039 гг**  **Всего инвестиций, млн рублей c НДС** | | |
| --- | --- | --- | --- |
| **Утверждено Службой** | **Проект корректировки** | **Отклонение** |
| **Всего по ИП** | **2 813,1** | **3 235,3** | **422,2** |
| ***Мероприятия ИП*** | | | |
| Реконструкция ВЭС | 1 090,1 | 1 090,1 | 0,0 |
| Реконструкция ВЭС (лизинг - налог на имущество) | 78,1 | 78,1 | 0,0 |
| Восстановление ВЭС-1 | 4,6 | 4,6 | 0,0 |
| **ТЭЦ-1** | **150,8** | **150,9** | **0,1** |
| Комплекс технических средств безопасности (ТЭЦ-1) | 51,0 | 51,0 | 0,0 |
| Техническое перевооружение установки постоянного тока (инв. №36656) | 7,1 | 7,1 | 0,0 |
| Техническое перевооружение транспортного участка (покупка ГАЗ 330210) | 1,6 | 1,6 | 0,0 |
| Техническое перевооружение участка ТАИ (ТЭЦ-1) | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| Техническое перевооружение участка ТАИ (РТСЮ) | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| Комплекс технических средств безопасности (РТСЮ) | 49,3 | 49,3 | 0,0 |
| Техническое перевооружение опасного производственного объекта рег. № А21-06365-0005 «Площадка хранения мазутного топлива» по устройству системы противоаварийной защиты ПАЗ (мазутное хозяйство инв.36634) | 2,3 | 2,3 | 0,0 |
| Приобретение измерителя давления цифрового ИДЦ-2 (до 160 кПа) и ИДЦ-2- микро (до 10кПа) для калибровки и поверки приборов | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Приобретение насоса ручного пневматического для создания избыточного давления и разряжения при поверке приборов | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Приобретение и монтаж системы кондиционирования воздуха помещения ЩУ здания котельной РТС "Южная" (инв. № 00432) | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Автоматизация бизнес-процессов Управления производственными активами на базе программного продукта в АО «КГК» | 19,5 | 19,5 | 0,0 |
| Приобретение устройства УПТР-3МЦ для проверки действия максимальных, минимальных и независимых токовых расцепителей автоматов | 0,6 | 0,6 | 0,0 |
| Приобретение прибора ПКВ/М7 для выполнения измерений скоростных характеристик высоковольтных выключателей | 1,3 | 1,3 | 0,0 |
| Приобретение вольтамперфазоиндикатора | 0,1 | 0,3 | 0,2 |
| Поставка переносного газоанализатора для нужд ТЭЦ-1 | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| Поставка пневматической системы питания для лаборатории УТАИ СТЭ подразделения ТЭЦ-1 | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| Поставка трубогиба электрического TOR HHW-G76 16-76 мм круг/квадрат | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Поставка ручной машины для снятия фаски с труб ТВР-90 | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Аквадистилятор медицинский электрический типа АЭ -10 | 0,1 | 0,0 | -0,1 |
| Поставка сетевого оборудования для АО "КГК" | 1,1 | 1,1 | 0,0 |
| Поставка серверного оборудования для нужд АО "КГК" | 3,7 | 3,7 | 0,0 |
| Внедрения системы «Электронный журнал дефектов» в архитектуру ЭС "Мобильный обходчик" | 1,1 | 1,1 | 0,0 |
| Поставка оргтехники для нужд АО "КГК" | 0,9 | 0,9 | 0,0 |
| Проектирование, приобретение и монтаж насосного агрегата марки СЭ 800-100-11-С с частотно - регулируемым приводом электродвигателя 315 кВт, 1500 об/мин., напряжением 0,4 кВ, на РТС «Южная» | 4,8 | 4,8 | 0,0 |
| Приобретение и монтаж частотного преобразователя на подпиточные насосы (РТС "Южная") | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Внедрение электронной системы по расчёту технико-экономических показателей станций АО «Калининградская генерирующая компания» | 3,8 | 3,8 | 0,0 |
| **ГТЭЦ** | **1 489,4** | **1 911,5** | **422,1** |
| Реконструкция ГТЭЦ | 1 196,9 | 1 620,0 | 423,1 |
| Техническое перевооружение тепловых сетей города Гусев | 263,2 | 262,2 | -0,9 |
| Комплекс технических средств безопасности (ГТЭЦ) | 19,0 | 19,0 | 0,0 |
| Техническое перевооружение службы тепловых сетей (ГТЭЦ) (покупка автомастерской) | 1,9 | 1,9 | 0,0 |
| Аквадистилятор медицинский электрический типа АЭ -10 | 0,1 | 0,0 | -0,1 |
| Поставка пресса универсального для создания избыточного давления и разряжения (ГТЭЦ) | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Поставка пресса гидравлического ГТЭЦ | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Поставка манометров цифровых ГТЭЦ | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Техническое перевооружение службы тепловых сетей (ГТЭЦ) покупка грузового автомобиля | 5,7 | 5,7 | 0,0 |
| Внедрение ЭС «Мобильный обходчик» с передачей неисключительных прав по использованию программного обеспечения на два производственных объекта АО «Калининградская генерирующая компания» - ТЭЦ-1 и Гусевская ТЭЦ | 2,2 | 2,2 | 0,0 |
| ***Финансирование по источникам*** | | | |
| ВСЕГО ПО ИСТОЧНИКАМ | **2 813,1** | **3 235,3** | **422,2** |
| Амортизация | 2 162,4 | 1 232,7 | -929,6 |
| ТЭ | 789,3 | 789,3 | 0,0 |
| ЭЭ | 1 373,1 | 443,5 | -929,6 |
| Прибыль | 121,7 | 121,7 | 0,0 |
| ТЭ | 52,1 | 52,1 | 0,0 |
| ЭЭ | 69,7 | 69,7 | 0,0 |
| Лизинговый платеж (ЭЭ) | 65,1 | 65,1 | 0,0 |
| Кредит | 0,0 | 1 538,3 | 1 538,3 |
| НДС | 463,9 | 277,4 | -186,5 |

К настоящей пояснительной записке приложен расчет оценки доступности тарифов для потребителей, проведенный на основе анализа темпов роста платы граждан за коммунальные услуги, обусловленный учетом при установлении тарифов в сфере теплоснабжения расходов на реализацию скорректированной инвестиционной программы. Проведенный расчет показал, что на период действия долгосрочного тарифа, утверждаемого Службой по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области, рост тарифов на тепловую энергию не превысит индекс роста потребительских цен обновленного прогноза социально-экономического развития, разработанного Минэкономразвития России.

Генеральный директор Д.В. Котивец