**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Д.В. Малюта

**ПРОТОКОЛ № 52**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

26.10.2017г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Дюков А.В., Незнанов П.Г., Чурсина О.А., Саврасов М.Г.** (с правом  
совещательного голоса (не принимает участие в голосовании)).

**Приглашенные:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Бушуева О.В.** | - начальник контрольно – правового управления региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Кулебакин С.В.** | - начальник техническогоотдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Недведская Е.В.** | - ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Вахнова О.О.** | - главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Давидович Е.Ю.** | - консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Жулега С.М.** | - главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Хамзин Р.Ш.** | - главный консультант технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Гаристов Н.Н.** | - генеральный директор ОАО «АЭЭ»; |
| **Алексина М.В.** | - начальник отдела коммунальной энергетики ОАО «АЭЭ»; |
| **Толкачева О.И.** | - экономист отдела коммунальной энергетики ОАО «АЭЭ»; |
| **Карпюк Д.Г.** | - экономист отдела коммунальной энергетики ОАО «АЭЭ»; |
| **Охрименко С.М.** | - директор ООО «Киселёвская объединенная тепловая компания»; |
| **Кривоносова Т.А.** | - финансовый директор ООО «Киселёвская объединенная тепловая компания»; |
| **Цыпленкова Е.М.** | - директор по доходам АО «Теплоэнерго»; |
| **Чайко Т.В.** | - экономист по тарифообразованию ООО «УстэК» управляющей организации АО «Теплоэнерго». |

В адрес генерального директора Союза «Кузбасской торгово – промышленной палаты» было направлено приглашение принять участие в заседании Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области, а также отправлены материалы для ознакомления, явка не обеспечена.

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. | Об утверждении инвестиционной программы ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) в сфере водоотведения на 2018-2023 годы |
| 2. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере водоотведения ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) |
| 3. | Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения об установлении тарифов на водоотведение ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) |
| 4. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.11.2015 № 555 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» в части 2018 года |
| 5. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2016 № 670 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район)» в части 2018 года |
| 6. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17.11.2015 № 456 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район)» в части 2018 года |
| 7. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 522 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Коммунэнерго» на потребительском рынке г. Кемерово, на 2016-2018 годы» в части 2018 года |
| 8. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2015 № 820 «Об установлении ООО «Киселёвская объединённая тепловая компания» (г. Киселевск) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Киселевска, на 2016-2018 годы» в части 2018 года |
| 9. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2016 № 743 «Об установлении ООО «Кузбасская Энергокомпания» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Тайги, на 2017-2019 годы |
| 10. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2015 № 691 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ГАУЗ КО ОКЦОЗШ (г. Ленинск-Кузнецкий) на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, на 2016-2018 годы» в части 2018 года |
| 11. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области 08.12.2015 № 805 «Об установлении АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных и тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово ж.р. Лесная поляна, на 2016-2018 годы» в части 2018 года |

**Малюта Д.В.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание,  
что регулируемым организациям направлено уведомление о дате проведения Правления, и предоставил слово докладчику.

**1. Об утверждении инвестиционной программы ООО «Канализационное  
хозяйство» (г. Киселевск) в сфере водоотведения на 2018-2023 годы.**

Докладчик **Хамзин Р.Ш.** доложил:

Ранее инвестиционная программа для ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) не утверждалась. В связи с этим динамика выполнения инвестиционных программ за предыдущие периоды регулирования отсутствует.

ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) заключило концессионное соглашение и обратилось в адрес региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее - РЭК) с заявлением об утверждении инвестиционной программы на 2018-2023 годы. Суммарный объем заявленных капвложений составляет 43,696 млн. руб. за счет ПДК.

Инвестиционная программа разработана в соответствии с техническим заданием, утвержденным распоряжением управления жилищно-коммунального хозяйства Киселевского городского округа от 14.07.2016 №21-р «Об утверждении технического задания на разработку инвестиционной программы в сфере водоотведения ООО «Канализационное хозяйство» …», а также в соответствии с заключенным концессионным соглашением в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объектов водоотведения, находящихся в собственности Киселевского городского округа) от 04.08.2017 г.

Инвестиционная программа соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее Правила). В соответствии с требованиями п. 10 Правил в инвестиционную программу включены мероприятия по строительству, а также мероприятия, целесообразность реализации которых обоснована в схемах водоотведения. В качестве подтверждения предприятием представлена выписка из схемы водоснабжения и водоотведения Киселевского городского округа на период 2014-2019 гг. с перспективой до 2030 г.

В период с 2016 по 2020 годы предприятие планирует выполнить:

проектирование и строительство напорного коллектора от новой КНС до камеры гашения d150мм, L=3754 м. п.;

проектирование и строительство самотечного коллектора от камеры гашения до КНС №7 d500мм, L= 730 м. п.;

проектирование и строительство КНС взамен ликвидируемых очистных сооружений в районе Афонино производительностью 105 куб.м./час.

В качестве обосновывающих материалов представлены сметы на выполнение работ, техническое задание на разработку инвестиционной программы, предписание Федерального агентства по рыболовству, концессионное соглашение в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объектов водоотведения, находящихся в собственности Киселевского городского округа) от 04.08.2017 г.

Таким образом, к расчету тарифа предлагается принять объем финансирования инвестиционной программы на 2018-2023 годы на уровне предложения предприятия в размере 43696,0 тыс. руб. за счет ПДК.

Перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения соответствует приказу Минстроя России от 4 апреля 2014 г. № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения».

Расчет плановых и фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения предприятия выполнен на основании данных представленных организацией.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Утвердить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск), ИНН 4223096575, инвестиционную программу в сфере водоотведения на 2018-2023 годы согласно [приложению](consultantplus://offline/ref=F0224C4E6D097A0BE3A2F84B1D2106D5B65302AE494E837FD2DE39B54E2BF66FE77E19AA63286896514270TCG0F)   
№ 1 к настоящему протоколу.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

**2. Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере водоотведения ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск).**

Докладчик **Недведская Е.В.** огласив экспертное заключение предлагает:

В целях установления тарифов в сфере водоотведения с учетом предложения организации, выбрать метод индексации со сроком установления тарифов с 01.11.2017 по 31.12.2024.

Установить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск), ИНН 4223096575, долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно приложению № 2 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**3. Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения об установлении тарифов на водоотведение ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск)**

Докладчик **Белоусова И.А.** огласив экспертное заключение (приложение № 3) предлагает:

Утвердить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) производственную программу в сфере водоотведения на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно приложению с учетом показателей объема принятых сточных вод, а также показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения согласно приложению № 4, к настоящему протоколу.

Утвердить величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

Установить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) одноставочные тарифы на водоотведение ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно приложению № 6 к настоящему протоколу.

В деле имеется письменное обращение (исх. № 663 от 17.10.2017; вх. №5460 от 18.10.2017) за подписью генерального директора ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск) Д.С. Лашманкина, с просьбой провести заседание Правления РЭК КО по вопросу установления тарифов на услуги в сфере водоотведения в отсутствии представителей организации. С размером тарифов ознакомлены.

Рассмотрев представленные материалы, Правление РЭК

**ПОСТАНОВИЛО:**

1. Утвердить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск), ИНН 4223096575, производственную программу в сфере водоотведения на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

2. Установить ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск), ИНН 4223096575, одноставочные тарифы на водоотведение, с применением метода индексации на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно приложению № 6 к настоящему протоколу.

**Голосовали ЗА единогласно**

**4. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.11.2015 № 555 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» в части 2018 года**

Докладчик **Вахнова О.О.** огласив экспертное заключение (приложение № 7) предлагает:

1. Скорректировать АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» производственную программу в части 2018 года, утвержденную постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.11.2015 № 555 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)», изложив в новой редакции, согласно приложению № 8, к настоящему протоколу.

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложениям № 9,10,11,12 к настоящему протоколу.

3. Установить с учетом корректировки в части 2017 года одноставочные тарифы на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) на период с 01.01.2016 по 31.12.2018, согласно приложению № 13 к настоящему протоколу.

В деле имеется письменное обращение (вх. № 5628 от 23.10.2017; исх. № 17-05165 от 23.10.2017) за подписью управляющего директора АО «Русал Новокузнецк» В.С. Жирнакова с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей предприятия.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложениями докладчика

**Голосовали ЗА единогласно**

**5. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2016 № 670 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район)» в части 2018 года**

Докладчик **Давидович Е.Ю.** огласив экспертное заключение (приложение № 14) предлагает:

Утвердить ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район), ИНН 4202050033, производственную программу в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2017 по 31.12.2019 согласно приложению № 15 к настоящему протоколу.

Утвердить величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложениям № 16,17 к настоящему протоколу.

Установить ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район), ИНН 4202050033, одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение, с применением метода индексации на период с 01.01.2017 по 31.12.2019 согласно приложению № 18 к настоящему протоколу.

В деле имеется письменное обращение (вх. № 5668 от 24.10.2017, исх. № 174 от 24.10.2017) за подписью директора ООО «Горводоканал» А.Н. Шуркина с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей организации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложениями докладчика

**Голосовали ЗА единогласно**

**6. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17.11.2015 № 456 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район)» в части 2018 года**

Докладчик **Жулега С.М.** огласив экспертное заключение (приложение № 19 к настоящему протоклу) предлагает:

1. Скорректировать ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район)» производственную программу в части 2018 года, утвержденную постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17.11.2015 № 456 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район)»,изложив в новой редакции, согласно приложению № 20, к настоящему протоколу.

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложениям № 21,22,23 к настоящему протоколу.

3. Установить с учетом корректировки в части 2017 года одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район) на период с 01.01.2016 по 31.12.2018, согласно приложению № 24 к настоящему протоколу.

В деле имеется письменное обращение (исх. № 488 от 19.10.2017; вх. № 5597 от 23.10.2017) за подписью директора ООО «ТЭП» А.Ф. Милера с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей организации. С уровнем предложенного тарифа согласны.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**7. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 522 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Коммунэнерго» на потребительском рынке г. Кемерово, на 2016-2018 годы» в части 2018 года**

Докладчик **Незнанов П.Г.** доложив экспертное заключение (приложение № 25 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 522 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Коммунэнерго» на потребительском рынке г. Кемерово, на 2016-2018 годы» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2016 № 295), изложив его в новой редакции, согласно приложению № 26 к настоящему протоколу.

В деле имеется письменное обращение (исх. № 01/405 от 25.10.2017; вх. № 5708 от 25.10.2017) за подписью генерального директора ООО «Коммунэнерго» А.В. Козаченко с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей организации. С уровнем предложенного тарифа согласны.

Расчеты представлены в приложениях № 27,28 к настоящеум протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**8. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2015 № 820 «Об установлении ООО «Киселёвская объединённая тепловая компания» (г. Киселевск) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Киселевска, на 2016-2018 годы» в части 2018 года**

Докладчик **Незнанов П.Г.** доложив экспертное заключение (приложение № 29 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2015 № 820 «Об установлении ООО «Киселёвская объединённая тепловая компания» (г. Киселевск), долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Киселевска, на 2016-2018 годы» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.12.2016 № 417), изложив его в новой редакции согласно приложению № 30 к настоящему протоколу.

Расчеты представлены в приложениях № 31,32 к настоящеум протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**9. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2016 № 743 «Об установлении ООО «Кузбасская Энергокомпания» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Тайги, на 2017-2019 годы**

Докладчик **Незнанов П.Г.** доложив экспертное заключение (приложение № 33 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2016 № 743 «Об установлении ООО «Кузбасская Энергокомпания» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Тайги, на 2017-2019 годы», изложив его в новой редакции согласно приложению № 34 к настоящему протоколу.

Расчеты представлены в приложениях № 35, 36 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**10. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2015 № 691 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ГАУЗ КО ОКЦОЗШ (г. Ленинск-Кузнецкий) на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, на 2016-2018 годы» в части 2018 года**

Докладчик **Незнанов П.Г.** предложил снять вопрос с голосования, в связи с необходимостью уточнения данных по полезному отпуску.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**РЕШИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

**11. О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области 08.12.2015  № 805 «Об установлении АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных и тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово ж.р. Лесная поляна, на 2016-2018 годы» в части 2018 года**

Докладчик **Незнанов П.Г.** доложив экспертное заключение (приложение № 37 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.12.2015 № 805 «Об установлении АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных и тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово ж.р. Лесная поляна, на 2016-2018 годы» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.12.2016 № 496), изложив его в новой редакции согласно приложению № 38 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комисии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА единогласно**

Члены Правления РЭК КО:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.В. Дюков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_П.Г. Незнанов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.А. Чурсина

Секретарь заседания: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.С. Юхневич

Приложение № 1 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

Паспорт инвестиционной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа, ее местонахождение | ООО «Канализационное хозяйство»  652700, Кемеровская область, г. Киселевск, улица Коммунальная, 5, офис 1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего инвестиционную программу, его местонахождение | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области  650993, г. Кемерово, ул. Николая Островского, 32 |
| Наименование органа местного самоуправления поселения (городского округа), согласовавшего инвестиционную программу, его местонахождение | Администрация Киселевского городского округа  652700, Кемеровская область, г. Киселевск, ул. Ленина, 30 |
| Наименование территориального органа федерального органа исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный санитарный эпидемиологический надзор, согласовавшего план мероприятий | Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Кемеровской области  650025, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 56 |

Плановые значения показателей надежности, качества и энергоэффективности объектов централизованных систем

водоотведения, расчет эффективности инвестирования средств

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование целевого показателя | Данные, используемые для установления целевого показателя | Единица измерения | Значение на 2018 г. | Значение на 2019 г. | Значение на 2020 г. | Значение на 2021 г. | Значение на 2022 г. | Значение на 2023 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Целевой показатель качества воды | Доля проб питьевой воды после водоподготовки, не соответствующих СанПиН | % | - | - | - | - | - | - |
| Доля проб питьевой воды в распределительной сети, не соответствующих СанПиН | % | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Целевые показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | Аварийность централизованных систем водоснабжения | ед. на 1 км | - | - | - | - | - | - |
| Аварийность централизованных систем водоотведения | ед. на 1 км | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,02 | 0,02 |
| 3. | Целевые показатели качества обслуживания абонентов | Среднее время ожидания ответа оператора по телефону «горячей линии» | мин. | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Доля заявок на подключение, исполненная по итогам года | % | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| 4. | Целевой показатель очистки сточных вод | Доля сточных вод, подвергающихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод, в том числе, с выделением доли очищенного и дренажного стока | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Доля сточных вод, сбрасываемых в водный объект, в пределах нормативов допустимых сбросов и лимитов на сбросы | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 5. | Показатель энергетической эффективности | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть | (кВт\*ч/ м3) | - | - | - | - | - | - |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | (кВт\*ч/м3) | - | - | - | - | - | - |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод | (кВт\*ч/ м3) | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод | (кВт\*ч/ м3) | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 |

Перечень мероприятий по подготовке проектной документации, строительству, модернизации и реконструкции существующих объектов централизованных систем водоотведения, график реализации мероприятий, источники финансирования инвестиционной программы

**без НДС, тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Объем финан-сиро-вания | Потребность в финансировании по годам | | | | | | Срок реализа-ции, год | Источники финансирования | | | | |
| 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | Бюджет | ПДК | Аморти-зация, учтенная в тарифе | Прибыль, учтенная в тарифе | Плата за подклю-чение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1. | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере холодного водоснабжения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1. | Строительство объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. | Модернизация и (или) реконструкция объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3. | Строительство новых объектов централизованных систем водоснабжения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.4. | Модернизация или реконструкция существующих объектов централизованных систем водоснабжения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5. | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.6. | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоснабжения | 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. | Итого, в том числе | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.1. | Бюджетные средства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.2. | Прибыль, учтенная в тарифе | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.3. | ПДК | 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. | Амортизация | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. | Плата за подключение | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 3. | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоотведения | 43696,0 | 3099,0 | 6297,0 | 10747,0 | 7546,0 | 7851,0 | 8156,0 | 2018-2023 | 0,0 | 43696,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.1. | Строительство объектов централизованных систем водоотведения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.2. | Модернизация и (или) реконструкция объектов централизованных систем водоотведения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3. | Строительство новых объектов централизованных систем водоотведения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 18973,0 | 1929,0 | 6297,0 | 10747,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 18973,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3.1. | Проектирование и строительство напорного коллектора от новой КНС до камеры гашения d150мм, L=3754 м. п. | 11754,0 | 1007,0 | 0,0 | 10747,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2018-2020 | 0,0 | 11754,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3.2. | Проектирование и строительство самотечного коллектора от камеры гашения до КНС №7 d500мм, L= 730 м. п. | 7219,0 | 922,0 | 6297,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2018-2019 | 0,0 | 7219,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.4. | Модернизация или реконструкция существующих объектов централизованных систем водоотведения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 24723,0 | 1170,0 | 0,0 | 0,0 | 7546,0 | 7851,0 | 8156,0 | - | 0,0 | 24723,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.4.1. | Проектирование и строительство КНС взамен ликвидируемых очистных сооружений в районе Афонино производительностью 105 куб.м./час | 24723,0 | 1170,0 | 0,0 | 0,0 | 7546,0 | 7851,0 | 8156,0 | 2018-2023 | 0,0 | 24723,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.5. | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.6. | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоотведения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Итого, в том числе | 43696,0 | 3099,0 | 6297,0 | 10747,0 | 7546,0 | 7851,0 | 8156,0 | 2018-2023 | 0,0 | 43696,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.1. | Бюджетные средства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.2. | Прибыль, учтенная в тарифе | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.3. | ПДК | 43696,0 | 3099,0 | 6297,0 | 10747,0 | 7546,0 | 7851,0 | 8156,0 | 2018-2023 | 0,0 | 43696,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.4. | Амортизация | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.5. | Плата за подключение | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Плановый и фактический процент износа объектов централизованных систем водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | Первоначальная стоимость | Остаточная стоимость | Амортизация | Новое строительство |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Водоотведение на 01.01.2018, тыс. руб. | 39389,4 | 37320,3 | 8276,2 | 3099,0 |
| 2 | Фактический % износа на 01.01.2018 | 94,8 | - | - | - |
| 3 | Водоотведение на 01.01.2019, тыс. руб. | 42488,4 | 32143,1 | 8338,2 | 6297,0 |
| 4 | Плановый % износа объектов водоотведения на 01.01.2019 | 75,7 | - | - | - |
| 5 | Водоотведение на 01.01.2020, тыс. руб. | 48785,4 | 30101,9 | 8553,1 | 10747,0 |
| 6 | Плановый % износа объектов водоотведения на 01.01.2020 | 61,7 | - | - | - |
| 7 | Водоотведение на 01.01.2021, тыс. руб. | 59532,4 | 32295,8 | 8704,0 | 7546,0 |
| 8 | Плановый % износа объектов водоотведения на 01.01.2021 | 54,3 | - | - | - |
| 9 | Водоотведение на 01.01.2022, тыс. руб. | 67078,4 | 31137,8 | 8861,1 | 7851,0 |
| 10 | Плановый % износа объектов водоотведения на 01.01.2022 | 46,4 | - | - | - |
| 11 | Водоотведение на 01.01.2023, тыс. руб. | 74929,4 | 30127,7 | 9018,1 | 8156,0 |
| 12 | Плановый % износа объектов водоотведения на 01.01.2023 | 40,2 | - | - | - |

Предварительный расчет тарифа в сфере водоотведения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной

программы на 2018-2023 гг.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2632770 | 2632770 | 2580115 | 2580115 | 2533675 | 2533675 | 2488065 | 2488065 | 2433330 | 2433330 | 2384660 | 2384660 |
| 2 | НВВ | тыс. руб. | 38859,7 | 41176,5 | 40353,0 | 42107,5 | 41349,6 | 43604,5 | 42819,6 | 44710,5 | 43726,9 | 46427,9 | 45499,3 | 47359,3 |
| 3 | Тариф (прочие потребители,  без НДС)) | руб./м3 | 14,76 | 15,64 | 15,64 | 16,32 | 16,32 | 17,21 | 17,21 | 17,97 | 17,97 | 19,08 | 19,08 | 19,86 |
| 4 | Мероприятия из инвестиционной программы | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Мероприятия из инвестиционной программы с налогом на прибыль | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Итого тариф | руб./м3 | 14,76 | 15,64 | 15,64 | 16,32 | 16,32 | 17,21 | 17,21 | 17,97 | 17,97 | 19,08 | 19,08 | 19,86 |
| 7 | Рост тарифа, за счет инвестиционной составляющей | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

План мероприятий по приведению качества питьевой воды в соответствие с установленными требованиями, план снижения сбросов и программа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок выполнения | Стоимость, млн. руб. | Ответственный исполнитель |
| - | - | - | - | - |

Приложение № 2 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение**

**ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск)**

**на период с 01.11.2017 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности  (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3) |
| Водоотведение | 2017 | 61891,96 | х | 0,06 | 0,54 |
| 2018 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2019 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2020 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2021 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2022 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2023 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2024 | х | 1 | 0,04 | 0,54 |

Приложение № 3 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по расчету тарифов на 2017-2024 годы подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кемеровской области виду деятельности на 2017 - 2024 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услугу водоотведения, принимаемую для определения долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2017-2024 годы и расчета тарифов на 2017-2024 годы производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация зарегистрирована 09.02.2016 года, применяет общую систему налогообложения.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 г. (8 месяцев) внеоборотные активы составили ***165*** тыс. руб. Стоимость оборотных активов оценивается в ***13639*** тыс. руб. Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность – ***11985*** тыс. руб. (87,9%), что является показателем неудовлетворительной платежной дисциплины.

Структура пассива баланса представлена следующим образом: непокрытый убыток – ***3985*** тыс. руб., краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность) - ***17614*** тыс. руб., уставный капитал – ***10*** тыс. руб.

По данным отчета о финансовых результатах за 2016 г. (8 месяцев) величина выручки составила ***42567*** тыс. руб.

Структура доходов организации сложилась из доходов от оказания услуги водоотведения и взимания платы за превышение допустимых концентраций загрязняющих веществ. Величина дохода от взимания платы за превышение ПДК в 2016 г. составила ***23,8%*** общего объема выручки организации или ***10122*** тыс. руб.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на водоотведение на период с 04.08.2017 по 31.12.2024с применением метода индексации.

В соответствии с главой VII «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, при применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов, устанавливаемых при первом применении такого метода регулирования тарифов на срок не менее 3 лет. К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

водоотведение - ***71311,96*** тыс. руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

**Нормативный уровень прибыли,** заявленный организацией на 2017 год – ***45,34*** тыс. руб. или ***0,05%***, на 2018 – ***46,70*** тыс. руб. или ***0,05%***, на 2019 – ***48,52*** тыс. руб. или ***0,05%,*** на 2020– ***49,98*** тыс. руб. или ***0,05%,*** на 2021– ***51,47*** тыс. руб. или ***0,05%,*** на 2022– ***53,01*** тыс. руб. или ***0,05%,*** на 2023 – ***54,61*** тыс. руб. или ***0,05%,*** на 2024 – ***56,25*** тыс. руб. или ***0,05%***.

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2017 год - ***0,54*** кВт\*ч/м3, на 2018-2024 годы на том же уровне.

Учитывая результаты проведенного анализа, предлагаю региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – РЭК КО) установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации, на период с 01.11.2017 по 31.12.2024 согласно данным таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение**

**ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск)**

**на период с 01.11.2017 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности  (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3) |
| Водоотведение | 2017 | 61891,96 | х | 0,06 | 0,54 |
| 2018 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2019 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2020 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2021 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2022 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2023 | х | 1 | 0,05 | 0,54 |
| 2024 | х | 1 | 0,04 | 0,54 |

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

В ходе принятия решения по установлению тарифов на водоотведение в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации, в расчет приняты следующие объемы.

Заявленный организацией объем принятых сточных вод по категориям потребителей составил:

на 2017 - ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***4392000*** м3,

на 2018 - ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***4392000*** м3,

на 2019 – ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

на 2020– ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

на 2021 – ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

на 2022 – ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

на 2023 – ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

на 2024 – ***4392000*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***4392000*** м3,

Планируемый объем принятых сточных вод по категориям потребителей составил:

на период с 01.01.2017 по 30.06.2017 - ***2686500 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2686500*** м3;

на период с 01.07.2017 по 31.12.2017 - ***2686500 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2686500*** м3;

на период с 01.01.2018 по 30.06.2018 - ***2632770*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2632770 м***3,

на период с 01.07.2018 по 31.12.2018 - ***2632770 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2632770*** м3;

на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 - ***2580115*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2580115 м***3,

на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 - ***2580115 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2580115*** м3;

на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 - ***2533675*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2533675 м***3,

на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 - ***2533675 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2533675*** м3;

на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 - ***2488065*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2488065 м***3,

на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 - ***2488065 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2488065*** м3;

на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 - ***2433330*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2433330 м***3,

на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 - ***2433330 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2433330*** м3;

на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 - ***2384660*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2384660 м***3,

на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 - ***2384660 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2384660*** м3;

на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 - ***2336970*** м3, в том числе на потребительский рынок - ***2336970 м***3,

на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 - ***2336970 м***3. в том числе на потребительский рынок - ***2336970*** м3;

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере водоотведения составляет:

- на период с 01.01.2017 по 30.06.2017 – ***38067,70*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***38067,70*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2017 по 31.12.2017 – ***39652,74*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***39652,74*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2018 по 30.06.2018 – ***38859,69*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***38859,69*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2018 по 31.12.2018 – ***41176,52*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***41176,52*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – ***40353,00*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***40353,00*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – ***42107,48*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***42107,48*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***41349,58*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***41349,58*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***43604,55*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***43604,55*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2021по 30.06.2021 – ***42819,60*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***42819,60*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***44710,53*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***44710,53*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***43726,94*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***43726,94*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***46427,94*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***46427,94*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***45499,31*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***45499,31*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***47359,35*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***47359,35*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***46412,22*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***46412,22*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***49239,95*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***49239,95*** тыс. руб.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Заявленная организацией необходимая валовая выручка (далее НВВ) в сфере водоотведения составила:

- на 2017 год в размере ***89705,83*** тыс. руб., тариф – в размере **20,42** руб.;

- на 2018 год в размере ***92381,01*** тыс. руб., тариф – в размере **21,03** руб.;

- на 2019 год в размере ***95949,18*** тыс. руб., тариф – в размере **21,85** руб.;

- на 2020 год в размере ***98808,40*** тыс. руб., тариф – в размере **22,50** руб.;

- на 2021 год в размере ***101756,40*** тыс. руб., тариф – в размере **23,17** руб.;

- на 2022 год в размере ***104777,51*** тыс. руб., тариф – в размере **23,86** руб.;

- на 2023 год в размере ***107904,60*** тыс. руб., тариф – в размере **24,57** руб.;

- на 2024 год в размере ***111127,24*** тыс. руб., тариф – в размере **25,30** руб.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.11.2017 по 31.12.2017;

- с 01.01.2018 по 30.06.2018;

- с 01.07.2018 по 31.12.2018;

- с 01.01.2019 по 30.06.2019;

- с 01.07.2019 по 31.12.2019.

- с 01.01.2020 по 30.06.2020;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020;

- с 01.01.2021 по 30.06.2021;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021;

- с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024.

НВВ в сфере водоотведения с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК КО на следующем уровне:

- с 01.01.2017 по 31.12.2017 – в размере ***38067,70*** тыс. руб.;

- с 01.07.2017 по 31.12.2017 – в размере ***39652,74*** тыс. руб.;

- с 01.01.2018 по 30.06.2018 – в размере ***38859,69*** тыс. руб.;

- с 01.07.2018 по 31.12.2018 – в размере ***41176,52*** тыс. руб.;

- с 01.01.2019 по 30.06.2019 – в размере ***40353,00*** тыс. руб.;

- с 01.07.2019 по 31.12.2019 – в размере ***42107,48*** тыс. руб.;

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – в размере ***41349,58*** тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – в размере ***43604,55*** тыс. руб.;

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – в размере ***42819,60*** тыс. руб.;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – в размере ***44710,53*** тыс. руб.;

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – в размере ***43726,94*** тыс. руб.;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – в размере ***46427,94*** тыс. руб.;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – в размере ***45499,31*** тыс. руб.;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – в размере ***47359,35*** тыс. руб.;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – в размере ***46412,22*** тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – в размере ***49239,95*** тыс. руб.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2017 год**

Базовый уровень операционных расходов на 2017 год принят в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации.

**«Реагенты»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье в сумме ***3192,00*** тыс. руб., гипохлорит кальция в количестве ***45600*** кгпо цене ***70,00*** руб./кг.

Расходы по статье на 2017 г. приняты в сумме – ***1466,27*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***733,14*** тыс. руб. Гипохлорит кальция принят в количестве ***15213,47*** кгпо цене ***48,19*** руб./кг.;

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***733,14*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***29051,56*** тыс. руб. при численности ***186*** чел. и средней заработной плате ***13015,93*** руб./чел./мес.

Расходы по статье приняты в сумме ***29051,56*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***14525,78*** тыс. руб. Средняя заработная плата основного производственного персонала принята в сумме ***13015,93*** руб./чел./мес., численность ***186*** чел.

* **с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***14525,78*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***8802,62*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ (0,30%) и приняты в сумме ***8802,62*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***4401,31*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***4401,31*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1313,25*** тыс. руб. В том числе: прочие расходы (затраты на уголь) в сумме ***1313,25*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на 2017 год в сумме – ***529,97*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017**– ***264,99*** тыс. руб., в том числе прочие расходы (затраты на уголь) – ***264,99*** тыс. руб.

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***264,99*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***5219,53*** тыс. руб. В состав данных расходов входят: расходы на проведение лабораторных анализов – ***183,00*** тыс. руб., расходы на ГСМ (и/или аренду спецтехники) – ***3105*** тыс. руб., прочие расходы в сумме ***1931,53*** тыс. руб. из них: затраты на аренду автотранспорта – ***1707,70*** тыс. руб., охрану труда – ***128,41*** тыс. руб., покупную воду – ***95,42*** тыс. руб., на охрану очистных сооружений расходы по статье не заявлены.

Расходы по статье приняты на 2017 год в сумме ***2606,47*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***710,71*** тыс. руб., в том числе: расходы на проведение лабораторных анализов учтены в сумме ***91,50*** тыс. руб., расходы на ГСМ (и/или аренду спецтехники) – ***515,20*** тыс. руб. Прочие расходы учтены в сумме ***104,01*** тыс. руб. из них: затраты на охрану труда – ***64,21*** тыс. руб., покупную воду – ***24,42*** тыс. руб., охрану очистных сооружений - ***15,39*** тыс. руб.

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***1895,77*** тыс. руб. в том числе: расходы на проведение лабораторных анализов учтены в сумме ***91,50*** тыс. руб., расходы на ГСМ (и/или аренду спецтехники) – ***1700,26*** тыс. руб. Прочие расходы учтены в сумме ***104,01*** тыс. руб. из них: затраты на охрану труда – ***64,21*** тыс. руб., покупную воду – ***24,42*** тыс. руб., охрану очистных сооружений - ***15,39*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3456,88*** тыс. руб., в том числе затраты на материалы – ***3456,88*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на 2017 год в сумме ***636,55*** тыс. руб. на материалы по текущему ремонту, в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***118,28*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***518,28*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***12962,25*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата заявлена на уровне ***20772,84*** руб./чел./мес., численность административного персонала в количестве ***52*** чел.

Расходы на 2017 г. приняты на уровне ***12962,25*** тыс. руб.., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***6481,12*** тыс. руб. Среднемесячная заработная платы составила ***20772,83*** руб./чел./мес. Численность административного персонала принята в количестве ***52*** чел.

**- с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***6481,12*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Отчисления на социальные нужды от**

**заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3927,56*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды, рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30%), на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (0,30%) и составили ***3927,56*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***1963,78*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***1963,78*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3386,31*** тыс. руб., в том числе: прочие расходы не заявлены, на услуги теплоснабжения - ***503,82*** тыс. руб., услуги центра гигиены и эпидемиологии – ***149,10*** тыс. руб., услуги по ст. «Размещение отходов» - ***71,38*** тыс. руб., услуги по ст. «Охрана объектов» - ***1320,00*** тыс. руб., услуги электросвязи - ***59,47*** тыс. руб., услуги экоаналитической лаборатории ***77,84*** тыс. руб., услуги ЦУХЛ - ***7,54*** тыс. руб., услуги ИТС – Геолан - ***29,66*** тыс. руб., аренду здания (офиса) - ***1167,50*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на 2017 г. в сумме ***1908,71*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2017 по 30.06.2017** – ***954,36*** тыс. руб., в том числе: прочие расходы учтены в сумме ***334,92*** тыс. руб., на услуги по ст. «Размещение отходов» учтено – ***35,69*** тыс. руб., на аренду здания (офиса) – ***583,75*** тыс. руб.

* **с 01.07.2017 по 31.12.2017** – ***954,36*** тыс. руб. расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Базовый уровень операционных расходов на 2017 год составил ***61891,96*** тыс. руб.

Уровень операционных расходов на 2018 год принят по плановой смете 2017 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2019 год принят по плановой смете 2018 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2020 год принят по плановой смете 2019 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2021 год принят по плановой смете 2020 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2022 год принят по плановой смете 2021 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2023 год принят по плановой смете 2022 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

Уровень операционных расходов на 2024 год принят по плановой смете 2023 года с учетом коэффициента индексации 1,03.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2017 год в сумме ***15248,31*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,16*** руб./кВт.ч.;

- 2018 год в сумме ***15715,64***тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,25*** руб./кВт.ч.;

- 2019 год в сумме ***16327,60*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,38*** руб./кВт.ч.

- 2020 год в сумме ***16823,95*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,48*** руб./кВт.ч.

- 2021 год в сумме ***17338,55*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,59*** руб./кВт.ч.

- 2022 год в сумме ***17853,15*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,70*** руб./кВт.ч.

- 2023 год в сумме ***18398,18*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,81*** руб./кВт.ч.

- 2024 год в сумме ***18961,46*** тыс. руб., в том числе объем энергии ***4830,12*** тыс.кВт.ч, тариф ***3,93*** руб./кВт.ч.

Электроэнергия НН (0,4 кВ и ниже), СН 2 (1-20 кВ), ВН (110 кВ и выше), Поставщик ОАО «Кузбассэнергосбыт».

Расходы по статье приняты в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации,по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

* с **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***7624,20*** тыс. руб. Объем электроэнергии НН (0,4 кВ и ниже) принят в пересчете на полугодие – ***19,08*** тыс. кВтч., тариф на энергию в размере ***4,64*** руб./кВтч; объем электроэнергии СН -2 (1-20 кВ) принят в пересчете на полугодие – ***1483,76*** тыс. кВтч., тариф на энергию в размере ***3,29*** руб./кВтч; объем электроэнергии ВН (110 кВ и выше) принят в пересчете на полугодие – ***912,17*** тыс. кВтч., тариф на энергию в размере ***2,91*** руб./кВтч;

- **с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***7624,20*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***7865,74*** тыс. руб.

Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2386,50*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***3,30*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***7865,74*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***8105,94*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2357,99*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***3,44*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***8105,94*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***8365,52*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2332,97*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***3,59*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***8365,52*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***8639,90*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2308,49*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***3,74*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***8639,90*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***8896,94*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2279,16*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***3,90*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***8896,94*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***9172,17*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2252,80*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***4,07*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***9172,17*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***9458,05*** тыс. руб. Объем электроэнергии принят в пересчете на полугодие – ***2227,24*** тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВтч электроэнергии принята в размере ***4,25*** руб./кВтч.

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***9458,05*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств и нематериальных активов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2017 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***741,73*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***741,72*** тыс. руб.

Расходы на амортизацию имущества учтены по мероприятиям, в рамках концессионного соглашения, согласно расчету (Приложение № 1), с календарной разбивкой по периодам на следующем уровне:

- 2017-2019 год в сумме ***0,00*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***1444,00*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам**:**

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***722,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***722,00*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***4382,00*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***2191,00*** тыс. руб.:

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021**– ***2191,00*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***4382*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***2191,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***2191,00*** тыс. руб.

- 2023 год в сумме ***4382*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***2191,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***2191,00*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***29105*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***14552,50*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***14552,50*** тыс. руб.

**IV. Неподконтрольные расходы**

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на отопление:

- 2017 год в сумме ***116,17*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***119,66*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***124,33*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***128,06*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***131,90*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***135,86*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***139,93*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***144,13*** тыс. руб.

Расходы на 2017 год приняты в сумме ***107,25*** тыс. руб., по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***53,63*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***53,63*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***111,97*** тыс. руб. по плановой смете 2017 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044) с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***55,98*** тыс. руб.:

**с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***55,98*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***116,90*** тыс. руб. по плановой смете 2018 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***58,45*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***58,45*** тыс. руб.

- 2020 год в сумме ***122,04*** тыс. руб. по плановой смете 2019 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***61,02*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***61,02*** тыс. руб.

- 2021 год в сумме ***127,41*** тыс. руб. по плановой смете 2020 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***63,70*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***63,70*** тыс. руб.

- 2022 год в сумме ***133,01*** тыс. руб. по плановой смете 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***66,51*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***66,51*** тыс. руб.

- 2023 год в сумме ***138,87*** тыс. руб. по плановой смете 2022 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***69,43*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***69,43*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***144,98*** тыс. руб. по плановой смете 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития (1,044), с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***72,49*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***72,49*** тыс. руб.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

Организацией заявлена для учета в необходимой валовой выручке плата за негативное воздействие на окружающую среду:

- 2017 год в сумме ***650,00*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***669,50*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***695,61*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***716,48*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***737,97*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***760,11*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***782,92*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***806,40*** тыс. руб.

Расходы по статье на 2017 год приняты в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации в сумме ***199,53*** тыс. руб. с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2023год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***99,77*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***199,53*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***99,77*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***99,77*** тыс. руб.

Организацией заявлен для учета в необходимой валовой выручке налог на имущество:

- 2017 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***121,04*** тыс. руб.

Расходы по статье на 2017 год приняты в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации в сумме ***152,20*** тыс. руб. с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***76,10*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***76,10*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***145,43*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***72,72*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***72,72*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***138,65*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***69,33*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***69,33*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***274,82*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***137,41*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***137,41*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***462,54*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***231,27*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***231,27*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***359,36*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***179,68*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***179,68*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***256,17*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***128,09*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***128,09*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***424,94*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***212,47*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***212,47*** тыс. руб.

Организацией заявлен для учета в необходимой валовой выручке налог на прибыль:

- 2017 год в сумме ***366,36*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***377,35*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***392,07*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***403,83*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***415,95*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***428,43*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***441,28*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***454,52*** тыс. руб.

Расходы по статье на 2017-2024 годы отклонены в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации.

**«Расходы на арендную плату»**

Организацией заявлена для учета в необходимой валовой выручке плата за аренду земли:

- 2017 год в сумме ***1104,93*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***1138,08*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***1182,46*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***1217,93*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***1254,47*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***1292,11*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***1330,87*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***1370,80*** тыс. руб.

Расходы на аренду земли на 2017 год учтены в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации в размере ***229,90*** тыс. руб., с учетом календарной разбивки по периодам:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021**– ***114,95*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***114,95*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***229,90*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***114,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***114,95*** тыс. руб.

**«Снятие ПДК на исполнение мероприятий по инвестиционной программе и производственной программе»**

Расходы по статье для учета в необходимой валовой выручке на 2017 – 2024 гг. организацией не заявлены.

В инвестиционной программе на организацию возложены обязательства по выполнению мероприятий в 2018-2023 гг. на сумму ***43696,00*** тыс. руб. за счет источника - плата за превышение ПДК (п. 14 глава 3 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ от 27.12.2013 № 1746-э).

Регулирующим органом расходы по статье учтены на 2017 год в сумме ***154,02*** тыс. руб. (с корректировкой регулятора). с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***77,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***77,02*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***170,82*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***72,49*** тыс. руб.:

**с** **01.07.2018по 31.12.2018** – ***98,33*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***138,76*** тыс. руб., с календарной разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***69,33*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***69,43*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***1720,67*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1487,82*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***232,85*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***4854,73*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***3372,83*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***1481,90*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***4737,62*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***2456,90*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***2280,72*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***4640,79*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***1988,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***2652,79*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***29525,81*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***14914,36*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***14611,45*** тыс. руб.

**V. Нормативная прибыль**

Организацией заявлена для учета в необходимой валовой выручке прибыль на социальное развитие и поощрение:

- 2017 год в сумме ***45,34*** тыс. руб.;

- 2018 год в сумме ***46,70*** тыс. руб.;

- 2019 год в сумме ***48,52*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***49,98*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***51,47*** тыс. руб.;

- 2022 год в сумме ***53,01*** тыс. руб.;

- 2023 год в сумме ***54,61*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***56,25*** тыс. руб.

Нормативный уровень прибыли на 2017 год установлен в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, представленными РЭК КО организатору конкурса при формировании конкурсной документации в размере ***0,06%*** - ***45,22*** тыс. руб., с учетом календарной разбивки по периодам:

**с** **01.01.2017 по 30.06.2017** – ***22,61*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2017 по 31.12.2017** – ***22,61*** тыс. руб.;

- 2018 год в размере ***0,05%*** - ***40,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2018 по 30.06.2018** – ***20,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2018 по 31.12.2018** – ***20,00*** тыс. руб.;

- 2019 год в размере ***0,05%*** - ***41,21*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***20,60*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***20,60*** тыс. руб.;

- 2020 год в размере ***0,05%*** - ***42,46*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***21,23*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***21,23*** тыс. руб.;

- 2021 год в размере ***0,05%*** - ***43,74*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***21,87*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***21,87*** тыс. руб.;

- 2022 год в размере ***0,05%*** - ***45,05*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***22,53*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***22,53*** тыс. руб.;

- 2023 год в размере ***0,05%*** – ***46,41*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***23,20*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***23,20*** тыс. руб.;

- 2024 год в размере ***0,04%*** - ***38,25*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***19,12*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***19,12*** тыс. руб.

**Тарифы на водоотведение**

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на водоотведение с учетом календарной разбивки по данным таблицы 2.

Таблица 2

Тарифы на водоотведение ООО «Канализационне хозяйство»

(г. Киселевск) на потребительском рынке с 01.11.2017 по 31.12.2024

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО «Канализационное хозяйство» | 2017 | с 01.11.2017 по 31.12.2017 | 14,76 | 4,2 |
| 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 14,76 | 0,0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 15,64 | 6,0 |
| 2019 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 15,64 | 0,0 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 16,32 | 4,35 |
| 2020 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 16,32 | 0,0 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 17,21 | 5,45 |
| 2021 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 17,21 | 0,0 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 17,97 | 4,42 |
| 2022 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 17,97 | 0,0 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 19,08 | 6,18 |
| 2023 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 19,08 | 0,0 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 19,86 | 4,09 |
| 2024 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 19,86 | 0,00 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 21,07 | 6,09 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расчет амортизационных отчислений и налога на имущество по мероприятиям в рамках концессионного соглашения, тыс. руб.** | | | | | | | | | |
| ВО | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | ИТОГО |
| Ввод в эксплуатацию |  |  | 7 219 | 11 754 | - | - | 24 723 |  | 43 696 |
| 2018 |  |  |  | - | - | - | - | - |  |
| 2019 |  |  |  | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 7 219 |
| 2020 |  |  |  |  | 2 939 | 2 939 | 2 939 | 2 939 | 11 754 |
| 2021 |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 2022 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2023 |  |  |  |  |  |  |  | 24 723 | 24 723 |
| ИТОГО |  | - | - | 1 444 | 4 382 | 4 382 | 4 382 | 4 382 | 18 973 |
| ВО | **Проектирование и строительство самотечного коллектора** | | | | | | | | |
| стоимость ОС на начало года |  |  |  | 7 219 | 5 775 | 4 331 | 2 888 | 1 444 |  |
| Амортизация |  | 0 | 0 | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 1 444 | 7 219 |
| стоимость ОС на конец года |  | 0 | 0 | 5 775 | 4 331 | 2 888 | 1 444 | 0 |  |
| Среднегод. стоимость ОС |  | 0 | 0 | 6 497 | 5 053 | 3 610 | 2 166 | 722 |  |
| Налог на имущество (2,2 %) |  | 0 | 0 | 143 | 111 | 79 | 48 | 16 | 397 |
| ВО | **Проектирование и строительство напорного коллектора** | | | | | | | | |
| стоимость ОС на начало года |  |  |  | 0 | 11 754 | 8 816 | 5 877 | 2 939 |  |
| Амортизация |  | 0 | 0 | 0 | 2 939 | 2 939 | 2 939 | 2 939 | 11 754 |
| стоимость ОС на конец года |  | 0 | 0 | 0 | 8 816 | 5 877 | 2 939 | 0 |  |
| Среднегод. стоимость ОС |  | 0 | 0 | 0 | 10 285 | 7 346 | 4 408 | 1 469 |  |
| Налог на имущество (2,2 %) |  | 0 | 0 | 0 | 226 | 162 | 97 | 32 | 517 |
| ВО | **Проектирование и строительство КНС** | | | | | | | | |
| стоимость ОС на начало года |  |  |  | 0 | 0 | 0 |  | 24 723 |  |
| Амортизация |  |  |  |  |  |  |  | 24 723 | 24 723 |
| стоимость ОС на конец года |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Среднегод. стоимость ОС |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 362 |  |
| Налог на имущество (2,2 %) |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 272 | 272 |
| Амортизация по мероприятиям концессионного соглашения, всего: |  |  |  | 1 444 | 4 382 | 4 382 | 4 382 | 29 105 | 43 696 |
| ВО |  | **Объекты водоотведения (основное имущество)** | | | | | | |  |
| стоимость ОС на начало года | 7072,2 | 6 764 | 6 456 | 6 149 | 5 841 | 5 533 | 5 225 | 4 917 |  |
| Амортизация | 307,9 | 307,9 | 307,9 | 307,9 | 307,9 | 307,9 | 307,9 | 307,9 | ***308*** |
| стоимость ОС на конец года | 6 764 | 6 456 | 6 149 | 5 841 | 5 533 | 5 225 | 4 917 | 4 609 |  |
| Среднегод. стоимость ОС | 6 918 | 6 610 | 6 302 | 5 995 | 5 687 | 5 379 | 5 071 | 4 763 |  |
| Налог на имущество (2,2 %) | ***152*** | ***145*** | ***139*** | ***132*** | ***125*** | ***118*** | ***112*** | ***105*** | ***1 028*** |
| Налог на имущество , всего: | 152 | 145 | 139 | 275 | 463 | 359 | 256 | 425 | 2 214 |

Приложение № 4 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Производственная программа**

**ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск)**

**в сфере водоотведения**

**на период с 01.11.2017 по 31.12.2024**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Канализационное хозяйство» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652700, Кемеровская область,  г. Киселевск, ул. Коммунальная, 5, офис 1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. | с  01.01. по  30.06. | с  01.07. по  31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 4489000 | 4489000 | 4435500 | 4435500 | 4382500 | 4382500 | 4336000 | 4336000 | 4290500 | 4290500 | 4236000 | 4236000 | 4187000 | 4187000 | 4139500 | 4139500 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 | 1802,50 |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2686500 | 2686500 | 2632770 | 2632770 | 2580115 | 2580115 | 2533675 | 2533675 | 2488065 | 2488065 | 2433330 | 2433330 | 2384660 | 2384660 | 2336970 | 2336970 |
| 3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 2686500 | 2686500 | 2632770 | 2632770 | 2580115 | 2580115 | 2533675 | 2533675 | 2488065 | 2488065 | 2433330 | 2433330 | 2384660 | 2384660 | 2336970 | 2336970 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 2117365 | 2117365 | 2075150 | 2075150 | 2033647 | 2033647 | 1997042 | 1997042 | 1961092 | 1961092 | 1917950 | 1917950 | 1879589 | 1879589 | 1842000 | 1842000 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 569135 | 569135 | 557620 | 557620 | 546468 | 546468 | 536633 | 536633 | 526973 | 526973 | 515380 | 515380 | 505071 | 505071 | 494970 | 494970 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 4489000 | 4489000 | 4435500 | 4435500 | 4382500 | 4382500 | 4336000 | 4336000 | 4290500 | 4290500 | 4236000 | 4236000 | 4187000 | 4187000 | 4139500 | 4139500 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07.  по  31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по  30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 38067,70 | 39652,74 | 38859,69 | 41176,52 | 40353,00 | 42107,48 | 41349,58 | 43604,55 | 42819,60 | 44710,53 | 43726,94 | 46427,94 | 45499,31 | 47359,35 | 46412,22 | 49239,95 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 01.11.2017 | 31.12.2024 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2016 год | Ожидаемые значения  2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2017 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2025 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,54 | 0,54 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2016 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

Приложение № 5 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017







































Приложение № 6 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**ООО «Канализационное хозяйство» (г. Киселевск)**

**на период с 01.11.2017 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2017 год | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | | |
| с 01.11. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС) \* | 17,42 | 17,42 | 18,46 | 18,46 | 19,26 | 19,26 | 20,31 | 20,31 | 21,20 | 21,20 | 22,51 | 22,51 | 23,43 | 23,43 | 24,86 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 14,76 | 14,76 | 15,64 | 15,64 | 16,32 | 16,32 | 17,21 | 17,21 | 17,97 | 17,97 | 19,08 | 19,08 | 19,86 | 19,86 | 21,07 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение № 7 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.11.2015 № 554 АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.10.2016 № 196), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных водна период с 01.01.2016 по 31.12.2018.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.11.2015 № 555 АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.10.2016 № 196, от 08.11.2016 № 247):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, с применением метода индексации.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод**

**АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норма-тивный уровень прибыли, % | Показатели энергосбереже-ния и энергетической эффективности | |
| Уро-вень потерь воды, % | Удель-ный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Техническая вода | 2016 | 1394,65 | х | 0 | 0 | 0,89 |
| 2017 | х | 1 | 0 | 0 | 0,89 |
| 2018 | х | 1 | 0 | 0 | 0,89 |
| 2. | Техническая оборотная вода | 2016 | 90,12 | х | 1,70 | 0 | 0,3 |
| 2017 | х | 1 | 0 | 0 | 0,3 |
| 2018 | х | 1 | 1,01 | 0 | 0,3 |
| 3. | Транспорти-ровка питьевой воды | 2016 | 264,08 | х | 0 | 0 | 0,13 |
| 2017 | х | 1 | 1,60 | 0 | 0,13 |
| 2018 | х | 1 | 3,21 | 0 | 0,13 |
| 4. | Транспорти-ровка сточных вод | 2016 | 5688,69 | х | 0 | х | 0,4 |
| 2017 | х | 1 | 0 | х | 0,4 |
| 2018 | х | 1 | 0 | х | 0,4 |

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), включающей следующие показатели:

а) отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод от объема, учтенного при установлении тарифов;

б) отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов;

в) отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов;

г) ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или  
муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы,  
производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения;

е) изменение доходности долгосрочных государственных обязательств, учитываемое при определении нормы доходности инвестированного капитала.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод на 2018 год поступило 27.04.2017 № 2185.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Холодное водоснабжение технической водой**

**Корректировка натуральных показателей по технической воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 632816,00 | - | 632816,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 460000,00 | - | 460000,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | - | 632816,00 | - | 632816,00 |

Объем реализации технической воды на потребительский рынок принят на уровне плановой сметы 2016 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 1486,97 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 1394,65 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 1394,65 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 1479,58 тыс. руб.

ОР2018 = 1394,65 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04)] х [(1- 1%/100%) х

х (1+0,04)] х (1+0) = 1479,58 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 7,39 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 3340,82 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 1191,29 тыс. руб. (объем электроэнергии 566,22 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,10 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 1358,72 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 1117,17 тыс. руб. (объем электроэнергии 566,22 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 0,89 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 1,97 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106,0% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 74,12 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 241,55 тыс. руб.
2. **Амортизация** утверждена РЭК КО на 2018 год в размере 70,17 тыс. руб., организацией расходы на амортизацию в целях корректировки заявлены в размере 168,79 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 140,61 тыс. руб. (по факту 2016 года в пересчете на объемы, учтенные в тарифе с корректировкой регулятора: 216,00 тыс. руб. из них 140,61 тыс. руб. учтены в данной услуге и 75,39 тыс. руб. в ВО), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 70,44 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 28,18 тыс. руб.

4. Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 649,79 тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере 491,48 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 638,70 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 11,09 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 147,22 тыс. руб.

4.1. По статье «Затраты на покупную холодную воду» регулирующим органом утверждены расходы на 2018 год в размере 649,79 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 472,34 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 638,70 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 11,09 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 166,36 тыс. руб.

-«Технического качества» РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 649,79 тыс. руб. (поставщик АО «Кузнецкая ТЭЦ» - объем – 632816,00 м3, среднегодовой тариф – 1,03 руб./м3), предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 472,34 тыс. руб. (поставщик АО «Кузнецкая ТЭЦ» - объем – 460000,00 м3, среднегодовой тариф – 1,03 руб./м3), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 638,70 тыс. руб. (поставщик АО «Кузнецкая ТЭЦ» - объем определен на уровне, утвержденном РЭК КО на 2018 год – 632816,00 м3, среднегодовой тариф – 1,01 руб./м3 принят согласно постановления РЭК КО от 05.10.2017 № 233), снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 11,09 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 166,36 тыс. руб.

4.2. По статье «Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе на прибыль»: РЭК КО на 2018 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 19,14 тыс. руб. (налог на прибыль на реализацию производственной программы), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб. по факту 2016 года, отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 19,14 тыс. руб.

5. Нормативная прибыль - Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на техническую воду нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией предложены в размере 60,61 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 60,61 тыс. руб.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения технической водой на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 1479,58+638,70+1117,17+140,61 = 3376,06 тыс. руб.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет 22,16 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 3523,94 тыс. руб.

**Холодное водоснабжение технической оборотной водой**

**Корректировка натуральных показателей по технической оборотной воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 117108,00 | - | 117108,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 216000,00 | - | 216000,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | - | 117108,00 | - | 117108,00 |

Объем реализации технической оборотной воды на потребительский рынок принят на уровне плановой сметы 2016 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 96,08 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 90,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 90,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 95,61 тыс. руб.

ОР2018 = 90,12 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04)] х (1+0) = 95,61 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 0,47 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 448,65 тыс. руб.

2. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 74,79 тыс. руб. (объем электроэнергии 35,55 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,10 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 164,81 тыс. руб. (объем электроэнергии 72,05 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 70,14 тыс. руб. (объем электроэнергии 35,55 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 0,30 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 1,97 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106,0% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 4,65 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 94,67 тыс. руб.

**3. Амортизация** утверждена РЭК КО на 2018 год в размере 32,11 тыс. руб., организацией расходы на амортизацию в целях корректировки заявлены в размере 72,98 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 33,76 тыс. руб. (принята по факту 2016 года в пересчете на объемы, учтенные в тарифе с корректировкой регулятора), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 1,65 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 39,22 тыс. руб.

4. Неподконтрольные расходы РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 0,51 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 14,48 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,50 тыс. руб.

4.1. По статье «Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе на прибыль»: РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 0,51 тыс. руб. (на реализацию производственной программы), предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 14,48 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,50 тыс. руб. посчитаны согласно действующего законодательства, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,01 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 13,98 тыс. руб.

5. Нормативная прибыль - РЭК КО утверждена на 2018 год в размере  
2,05 тыс. руб. (прибыль на реализацию производственной программы), предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 45,86 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 2,01 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,04 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 43,85 тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на техническую оборотную воду нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 1,01%.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения технической оборотной водой на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 95,61+0,50+70,14+33,76+2,01 = 202,02 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 3,52 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 640,38 тыс. руб.

**Холодное водоснабжение питьевой водой (транспортировка)**

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде (транспортировка)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 54141,00 | - | 54141,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 52500,00 | - | 52500,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | - | 54141,00 | - | 54141,00 |

Объем реализации питьевой воды на потребительский рынок принят на уровне плановой сметы 2016 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 281,56 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 264,08 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 264,08 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 280,16 тыс. руб.

ОР2018 = 264,08 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04)] х [(1- 1%/100%) х

х (1+0,04)] х (1+0) = 280,16 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 1,40 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 378,11 тыс. руб.

2. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 14,63 тыс. руб. (объем электроэнергии 6,96 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,10 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 15,87 тыс. руб. (объем электроэнергии 6,94 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 13,72 тыс. руб. (объем электроэнергии 6,96 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 0,13 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 1,97 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106,0% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 0,91 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 2,15 тыс. руб.

**3. Амортизация** утверждена РЭК КО на 2018 год в размере 22,29 тыс. руб., организацией расходы на амортизацию в целях корректировки заявлены в размере 20,93 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 18,85 тыс. руб. (по факту 2016 года в пересчете на объемы, учтенные в тарифе с корректировкой регулятора), снижение затрат по отношению к утвержденным составило 3,44 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 2,08 тыс. руб.

4. Неподконтрольные расходы РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 2,57 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 22,18 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 2,53 тыс. руб.

4.1. По статье «Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе на прибыль»: РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 2,57 тыс. руб. (на реализацию производственной программы), предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 22,18 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 2,53 тыс. руб. посчитаны согласно действующего законодательства, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,04 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 19,65 тыс. руб.

5. Нормативная прибыль - РЭК КО утверждена на 2018 год в размере  
10,29 тыс. руб. (прибыль на реализацию производственной программы), предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 70,25 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 10,12 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,17 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 60,13 тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на транспортировку питьевой воды нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 3,21%.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения транспортировка питьевой воды на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 280,16 + 2,53 + 13,72+18,85+10,12 = 325,38 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 5,96 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 462,12 тыс. руб.

**Водоотведение**

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению (транспортировка)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 770670,00 | - | 770670,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 623000,00 | - | 623000,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | - | 770670,00 | - | 770670,00 |

Объем реализации сточных вод на потребительский рынок принят на уровне плановой сметы 2016 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 6065,28 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 5688,69 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 5688,69 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 6035,13 тыс. руб.

ОР2018 = 5688,69 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04)] х [(1- 1%/100%) х

х (1+0,04)] х (1+0) = 6035,13 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 30,15 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 1092,04 тыс. руб.

2. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 641,03 тыс. руб. (объем электроэнергии 304,68 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,10 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 615,28 тыс. руб. (объем электроэнергии 268,97 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 601,15 тыс. руб. (объем электроэнергии 304,68 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 0,40 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 1,97 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106,0% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 39,88 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 14,13 тыс. руб.

**3. Амортизация** утверждена РЭК КО на 2018 год в размере 433,95 тыс. руб., организацией расходы на амортизацию в целях корректировки заявлены в размере 235,81 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 345,89 тыс. руб. (по факту 2016 года плюс 75,39 тыс. руб. учтено из сметы технической воды в пересчете на объемы, учтенные в тарифе с корректировкой регулятора), снижение затрат по отношению к утвержденным составило 87,96 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 110,18 тыс. руб.

1. Неподконтрольные расходы РЭК КО на 2018 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 28,98 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 28,98 тыс. руб.

4.1. По статье «Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе на прибыль»: РЭК КО на 2018 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 28,98 тыс. руб. (налог на прибыль на реализацию инвестиционной программы), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб. (нет утвержденной инвестиционной программы), отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 28,98 тыс. руб.

5. Нормативная прибыль - РЭК КО на 2018 год не утверждена, предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 91,76 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб. (в рамках соблюдения долгосрочных параметров), отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 91,76 тыс. руб.

.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на транспортировку сточных вод нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0%.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 6035,13+601,15+345,99 = 6982,27 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 157,99 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией 1116,73 тыс. руб.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» тарифы на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2018 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Техническая вода | | | | |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 5,23 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 5,44 | 4,0 |
| Техническая оборотная вода | | | | |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 1,69 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 1,76 | 4,1 |
| Транспортировка питьевой воды | | | | |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 5,92 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 6,10 | 3,1 |
| Транспортировка сточных вод | | | | |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 8,92 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 9,20 | 3,1 |

Приложение № 8 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Производственная программа**

**АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «РУСАЛ Новокузнецк» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654034, Кемеровская область, г. Новокузнецк, пр. Ферросплавный, д. 7 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | | Срок реали-зации | | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименова-ние показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | | | | |
| 1.1. Техническая вода | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | Капитальный  ремонт  водопровода | | 2016 | | 142,96 | Снижение расхода воды | 0,32 | | 0 |
| 2017 | | 147,25 | 0,39 | | 0 |
| 2018 | | 151,67 | 0,26 | | 0 |
| 1.2. Техническая оборотная вода | | | | | | | | | |
| 1.2.1. | Капитальный  ремонт  водопровода | 2016 | | 14,66 | | Снижение расхода воды | 0,02 | | 0 |
| 2017 | | 15,10 | | 0,01 | | 0 |
| 2018 | | 15,55 | | 0,01 | | 0 |
| 1.3. Транспортировка питьевой воды | | | | | | | | | |
| 1.3.1. | Капитальный ремонт водопровода | 2016 | | 57,89 | | Снижение расхода воды | 0,22 | | 0 |
| 2017 | | 59,63 | | 0,21 | | 0 |
| 2018 | | 61,42 | | 0,17 | | 0 |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный  ремонт  колодцев | | 2016 | | 433,93 | Обеспечение надежного и бесперебой-ного водоотведе-ния | 0 | | 0 |
| 2017 | | 446,95 | 0 | | 0 |
| 2018 | | 460,36 | 0 | | 0 |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и (или) качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| 1.1. Техническая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Техническая оборотная вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.3. Транспортировка питьевой воды | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| 1.1. Техническая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Техническая оборотная вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.3. Транспортировка питьевой воды | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 | 316408,0 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2. Холодное водоснабжение технической оборотной водой | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 |
| 2.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 | 58554,0 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | | | | | |
| 3.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Получено со стороны | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.6. | Подано воды в сеть | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 3.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 | 27070,50 |
| 3.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 | 385335,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 1502,94 | 1585,20 | 1585,20 | 1654,81 | 1654,81 | 1721,26 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической оборотной водой, тыс. руб. | 90,17 | 94,86 | 94,86 | 98,96 | 98,96 | 103,06 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (транспортировка питьевой воды), тыс. руб. | 145,64 | 153,49 | 153,49 | 160,26 | 160,26 | 165,13 |
| 4. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 3252,23 | 3429,48 | 3429,48 | 3437,19 | 3437,19 | 3545,08 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2016 | 31.12.2018 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2014 год | Ожидаемые значения 2015 год | План 2016 год | План 2017 год | План 2018 год | План 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической оборотной воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2016 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2019 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | 0,3 | 0,3 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,13 | 0,13 | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,89 | 0,89 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,4 | 0,4 | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2014-2015 годы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | |
| 2014 год | | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | | |
| 1.1. Техническая вода | | | |
| 1.1.1. | - | | - |
| 1.2. Техническая оборотная вода | | | |
| 1.2.1. | Капитальный ремонт трубопровода | | 13,66 |
| 1.3. Транспортировка питьевой воды | | | |
| 1.3.1. | - | | - |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | |
| 2.1. | - | | - |
| 2015 год | | | |
| 3. Холодное водоснабжение | | | |
| 3.1. Техническая вода | | | |
| 3.1.1. | Ремонт технического водовода Ду600 мм на участке КНС-НКАЗ-2 инв. № 300277 | | 1546,84 |
| 3.2. Техническая оборотная вода | | | |
| 3.2.1 | Ремонт оборотного водопровода от ВК-220 до водооборотного узла НКАЗ-2 | | 6,62 |
| 3.2.2 | Ремонт 2-секционной градирни водооборотного узла НКАЗ-2 (секция 47) | | 35,07 |
| Итого: | | | 41,69 |
| 3.3. Транспортировка питьевой воды | | | |
| 3.3.1. | Ремонт питьевого водопровода от ВК89/9 НКАЗ-2 (проходная север) | | 40,97 |
| 3.3.2. | Ремонт питьевого водопровода от ВК86 а до ВК81 (вдоль корпуса №12 северо-восток) замена ст. трубопровода на ПВХ | | 124,4 |
| Итого: | | | 165,37 |
| 4. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | |
| 4.1. | - | | - |
| 2016 год | | | |
| 5. Холодное водоснабжение | | | |
| 5.1. Техническая вода | | | |
| 5.1.1. | Ремонт резервного трубопровода технической воды от фекальной насосной до КПП-4 | | 2018,24 |
| 1 | 2 | | 3 |
| 5.1.2. | Ремонт пусковой аппаратуры насоса №3 в технической насосной | | 362,11 |
| Итого: | | 2380,35 | |
| 5.2. Техническая оборотная вода | | | |
| 5.2.1 | Ремонт электронасосного агрегата Grundfos DW.150.200.3 | | 1,76 |
| 5.2.2 | Ремонт силовой части электрооборудования В/У НКАЗ-2 | | 3,79 |
| 5.2.3. | Ремонт ЗРА в/у НКАЗ 2 | | 1,36 |
| 5.2.4. | Ремонт электронасосного агрегата AMAREX | | 6,43 |
| Итого: | | | 13,34 |
| 5.3. Транспортировка питьевой воды | | | |
| 5.3.1. | - | | - |
| 6. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | |
| 6.1. | Ремонт колодцев хоз. фекальной канализации НКАЗ-1 и НКАЗ-2 | | 516,11 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

Приложение № 9 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017















Приложение № 10 к протоколу

№ 52 заседания правления

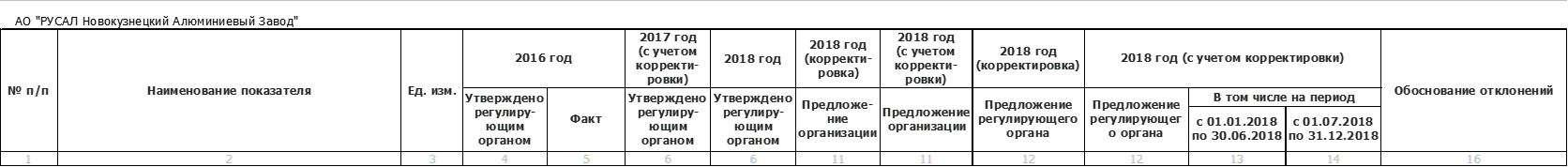
региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017











Приложение № 11 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017













Приложение № 12 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017













Приложение № 13 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Одноставочные тарифы на техническую воду, техническую оборотную воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод»**

**(г. Новокузнецк) на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Техническая вода | | | | | | | |
| 1.1. | Прочие потребители (без НДС) | 4,75 | 5,01 | 5,01 | 5,23 | 5,23 | 5,44 |
| 2. Техническая оборотная вода | | | | | | | |
| 2.1. | Прочие потребители (без НДС) | 1,54 | 1,62 | 1,62 | 1,69 | 1,69 | 1,76 |
| 3. Транспортировка питьевой воды\* | | | | | | | |
| 3.1. | Прочие потребители (без НДС) | 5,38 | 5,67 | 5,67 | 5,92 | 5,92 | 6,10 |
| 4. Транспортировка сточных вод\* | | | | | | | |
| 4.1. | Прочие потребители (без НДС) | 8,44 | 8,90 | 8,90 | 8,92 | 8,92 | 9,20 |

\* Тарифы установлены для предъявления гарантирующей организации - ООО «Водоканал», ИНН 4217166136.

».

Приложение № 14 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2016 № 669 ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район) установлены долгосрочные параметры регулирования на питьевую воду, водоотведения на период с 01.01.2017 по 31.12.2019.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2016 № 670 ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение, с применением метода индексации.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2017 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2017 | 6669,81 | х | 0,08 | 65,00 | 2,37 |
| 2018 | х | 1 | 0,08 | 65,00 | 2,37 |
| 2019 | х | 1 | 0,07 | 65,00 | 2,37 |
| 2. | Водоотведение | 2017 | 5494,66 | х | 0,29 | - | 0,56 |
| 2018 | х | 1 | 0,27 | - | 0,56 |
| 2019 | х | 1 | 0,26 | - | 0,56 |

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), включающей следующие показатели:

а) отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод от объема, учтенного при установлении тарифов;

б) отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов;

в) отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов;

г) ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или  
муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы,  
производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения;

е) изменение доходности долгосрочных государственных обязательств, учитываемое при определении нормы доходности инвестированного капитала.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район) на питьевую воду, водоотведение на 2018 год поступило 27.04.2017 № 2281, 2282.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2017 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 315362,66 | 120895,08 | 4288,92 | - | 440546,66 |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 315362,66 | 120895,08 | 4288,92 | - | 440546,66 |
| Предложение организации в целях корректировки | 374142,40 | 12195,48 | 114311,35 | - | 500649,23 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 331297,95 | 12180,70 | 114509,31 | - | 457987,96 |

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Согласно п. 90 Методических указаний необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода доходности инвестированного капитала или метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле:



где:

 - необходимая валовая выручка, определяемая на год i долгосрочного периода регулирования с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов;

 - необходимая валовая выручка, определяемая на год i до начала долгосрочного периода регулирования;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки за год i-2;

 - индекс потребительских цен на год i;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2017 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 6869,89 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2017 года – 6669,81 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2017 года – 6669,81 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 6869,89 тыс. руб.

ОР2018 = 6669,81 х (1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0) = 6869,89 тыс. руб.

Изменение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО не произошло, отклонение от предложенных организацией составило 6201,73 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 12953,47 тыс. руб. (объем электроэнергии 2981,35 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,34 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 105,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 15321,19 тыс. руб. (объем электроэнергии 3407,24 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,50 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 13509,22 тыс. руб. (объем 3099,36 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 2,37 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 4,36 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106%, на 2018 год 104,4% к фактической цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 555,75 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 1811,97 тыс. руб.
2. Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 729,87 тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере 692,85 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 747,00 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 17,13 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 54,15 тыс. руб.

3.1. По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» регулирующим органом утверждены расходы на 2018 год в размере 233,85 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 247,87 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 234,97 тыс. руб. по плановой смете 2017 года, с учетом индекса на тепловую энергию 104,4%, увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 1,12 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 12,90 тыс. руб.

3.2. По статье «Расходы на арендную плату» РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 36,34 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 48,62 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы в сумме 36,34 тыс. руб. определены на уровне, утвержденном на 2018 год, отклонение затрат от предложенных организацией составило 12,28 тыс. руб.

3.3. По статье «Налоги и сборы» РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 459,68 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 396,36 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 457,69 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 16,01 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 79,33 тыс. руб.

- По статье «Водный налог» РЭК КО утверждены затраты на 2018 год в размере 254,00 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 110,36 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы в сумме 264,27 тыс. руб., водный налог посчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ и объемом поднимаемой воды, увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 10,27 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 153,91 тыс. руб.

- По статье «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» РЭК КО утверждены на 2018 год затраты в размере 205,68 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 286,00 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в 211,42 тыс. руб. учтены в соответствии с действующим законодательством в размере минимального налога (1% от планируемой выручки), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 5,74 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 74,58 тыс. руб.

1. Нормативная прибыль РЭК КО утверждена на 2018 год в размере  
   15,89 тыс. руб. Нормативный уровень прибыли для организации утвержден на 2018 год в размере 0,08%.

Организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 103,75 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в размере 16,90 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 1,01 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 86,85 тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 6869,89 + 13509,22 + 747,00 + 16,90 = 21143,01 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 573,89 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией составило 8046,41 тыс. руб.

**Водоотведение**

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2017 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 283345,79 | 25428,43 | 16337,67 | - | 325111,89 |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 283345,79 | 25428,43 | 16337,67 | - | 325111,89 |
| Предложение организации в целях корректировки | 218154,65 | 14736,86 | 29967,71 | - | 262859,22 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 280407,32 | 14736,86 | 29967,71 | - | 325111,89 |

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Согласно п. 90 Методических указаний необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода доходности инвестированного капитала или метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле:



где:

 - необходимая валовая выручка, определяемая на год i долгосрочного периода регулирования с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов;

 - необходимая валовая выручка, определяемая на год i до начала долгосрочного периода регулирования;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки за год i-2;

 - индекс потребительских цен на год i;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2017 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 5659,51 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2017 года – 5494,66 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2017 года – 5494,66 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 5659,51 тыс. руб.

ОР2018 = 5494,66 х (1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0) = 5659,51 тыс. руб.

Изменение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО не произошло, отклонение от предложенных организацией составило 3341,77 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 803,20 тыс. руб. (объем электроэнергии 182,66 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,40 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 105,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 986,23 тыс. руб. (объем электроэнергии 219,32 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,50 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 805,33 тыс. руб. (объем 182,66 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 0,56 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 4,41 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106%, на 2018 год 104,4% к фактической цене 2016 года), увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 2,13 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 180,90 тыс. руб.
2. Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 842,27 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 2980,35 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 658,63 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 183,64 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 2321,72 тыс. руб.

3.1. По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» регулирующим органом утверждены расходы на 2018 год в размере 694,23 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 787,17 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 698,32 тыс. руб. по плановой смете 2017 года, с учетом индекса на тепловую энергию 104,4%, увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 4,09 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 88,85 тыс. руб.

3.2. По статье «Расходы на арендную плату» РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 47,98 тыс. руб., организацией расходы в целях корректировки предложены в размере 61,47 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы в сумме 47,98 тыс. руб. определены на уровне, утвержденном на 2017 год, отклонение затрат от предложенных организацией составило 13,49 тыс. руб.

3.3. По статье «Налоги и сборы» РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 100,06 тыс. руб., организацией расходы в целях корректировки предложены в размере 169,86 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы в сумме 98,24 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 1,82 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 71,62 тыс. руб.

- По статье «Плата за негативное воздействие на окружающую среду» РЭК КО утверждены затраты на 2018 год в размере 26,82 тыс. руб., организацией расходы в целях корректировки предложены в размере 70,71 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы в сумме 26,82 тыс. руб. приняты на уровне, утвержденном на 2017 год, отклонение затрат от предложенных организацией составило 43,89 тыс. руб.

- По статье «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» РЭК КО утверждены на 2018 год затраты в размере 73,24 тыс. руб., организацией расходы в целях корректировки предложены в размере 99,15 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 71,42 тыс. руб. учтены в соответствии с действующим законодательством в размере минимального налога (1% от планируемой выручки), снижение затрат по отношению к утвержденным составило 1,82 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 27,73 тыс. руб.

- По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** РЭК КО затраты на 2018 год не утверждены, организацией расходы в целях корректировки предложены в размере 1961,85 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы не утверждены. Расходы по статье не приняты в расчет, так как нет документального подтверждения.

- По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК КО затраты на 2018 год не утверждены, организацией в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в размере 73,29 тыс. руб. Снято не освоение статьи «Капитальный ремонт».

- По статье **«Корректировка НВВ в целях сглаживания роста тарифов (уменьшение)»** РЭК КО затраты на 2018 год не утверждены, организацией в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в размере 112,62 тыс. руб. Расходы будут учтены в следующих периодах регулирования.

1. **Нормативная прибыль.** РЭК КО утверждена на 2018 год в размере  
   19,80 тыс. руб. Нормативный уровень прибыли для организации утвержден на 2018 год в размере 0,27%.

Организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 109,50 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в размере 19,24 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,56тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 90,26 тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2018 год составляет:

НВВ2018 = 5659,51 + 805,33 + 658,63 + 19,24 = 7142,71 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 182,07 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией составило 5934,65 тыс. руб.

Индекс роста тарифов по питьевой воде, водоотведению составил:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Календарная разбивка тарифов, руб./м3 | | | | | | | | | | |
| 2017 год | 2018 год | | | | | | | | | |
| Тарифы, установленные постановлением РЭК КО  от 20.12.2016 № 670 | | | | Предлагаемые к установлению тарифы РЭК КО после корректировки | | | | Индекс роста тарифа, % | |
| с 01.07. | с 01.01. | Индекс роста, % | с 01.07. | Индекс роста, % | с 01.01. | Индекс роста, % | с 01.07. | Индекс роста, % | гр.7/гр.3 | гр.9/гр.5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  | гр.3/гр.2 |  | гр.5/гр.2 |  | гр.7/гр.2 |  | гр.9/гр.2 |  |  |
| Питьевая вода | 45,30 | 45,30 | 100 | 48,08 | 106,1 | 45,30 | 100 | 47,03 | 103,8 | 100 | 97,8 |
| Водоотведение | 21,52 | 21,52 | 100 | 23,54 | 109,4 | 21,52 | 100 | 22,42 | 104,2 | 100 | 95,2 |

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «Горводоканал» тарифы на питьевую воду и водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2018 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| Питьевая вода | | | | |
| ООО «Горводоканал» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 45,30 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 47,03 | 3,8 |
| Водоотведение | | | | |
| ООО «Горводоканал» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 21,52 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 22,42 | 4,2 |

Приложение № 15 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Производственная программа**

**ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2017 по 31.12.2019**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Горводоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652770, Кемеровская область,  г. Салаир, ул. Молодежная, 8Б/2 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб.  (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и (или) качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб.  (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние показателя | Ед. изм. | 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 629455,25 | 629455,25 | 654371,39 | 654371,39 | 629455,25 | 629455,25 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 102,88 | 102,88 | 102,88 | 102,88 | 102,88 | 102,88 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 629352,37 | 629352,37 | 654268,51 | 654268,51 | 629352,37 | 629352,37 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 629352,37 | 629352,37 | 654268,51 | 654268,51 | 629352,37 | 629352,37 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 409079,04 | 409079,04 | 425274,53 | 425274,53 | 409079,04 | 409079,04 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 220273,33 | 220273,33 | 228993,98 | 228993,98 | 220273,33 | 220273,33 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 220273,33 | 220273,33 | 228993,98 | 228993,98 | 220273,33 | 220273,33 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 157681,33 | 157681,33 | 165648,98 | 165648,98 | 157681,33 | 157681,33 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 62592,00 | 62592,00 | 63345,01 | 63345,01 | 62592,00 | 62592,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 185,74 | 185,74 | 185,74 | 185,74 | 185,74 | 185,74 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 | 162555,95 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 141672,90 | 141672,90 | 140203,66 | 140203,66 | 141672,90 | 141672,90 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 20883,06 | 20883,06 | 22352,29 | 22352,29 | 20883,06 | 20883,06 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 | 162741,69 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 9473,96 | 9978,38 | 10373,43 | 10769,59 | 10590,74 | 10850,66 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 3429,93 | 3498,20 | 3498,20 | 3644,50 | 3782,68 | 3782,68 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2017 | 31.12.2019 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2015 год | Ожидаемые значения 2016 год | План 2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 | 65,00 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,37 | 2,37 | 2,37 | 2,37 | 2,37 | 2,37 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2015 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2020 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 65,00 | 65,00 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,37 | 2,37 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,56 | 0,56 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2015-2016 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 1.1. | - | - |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | - | - |
| 1. год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 3.1. | - | - |
| 1. Водоотведение | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт основных средств | 291,11 |
| Итого: | | 291,11 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

Приложение № 16 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017













Приложение № 17 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017













Приложение № 18 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Гурьевский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2017 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (НДС не облагается) | 43,01 | 45,30 | 45,30 | 47,03 | 48,08 | 49,26 |
| 1.2. | Прочие потребители  (НДС не облагается) | 43,01 | 45,30 | 45,30 | 47,03 | 48,08 | 49,26 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (НДС не облагается) | 21,10 | 21,52 | 21,52 | 22,42 | 23,27 | 23,27 |
| 2.2. | Прочие потребители  (НДС не облагается) | 21,10 | 21,52 | 21,52 | 22,42 | 23,27 | 23,27 |

».

Приложение № 19 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

Постановлением региональной энергетической комиссии от 17.11.2015 № 455 ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2016 по 31.12.2018.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 17.11.2015 № 456 ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район) (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2016 № 382):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение, с применением метода индексации.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Тепло-энергетические предприятия»**

**(Крапивинский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода\* | 2016 | 16251,24 | х | 0,80 | 3,7 | 1,18 |
| 2017 | х | 1 | 0,77 | 3,7 | 1,18 |
| 2018 | х | 1 | 0,74 | 3,7 | 1,18 |
| 2. | Питьевая вода\*\* | 2016 | 3783,07 | х | 0 | 7,23 | 1,20 |
| 2017 | х | 1 | 0 | 7,23 | 1,20 |
| 2018 | х | 1 | 0 | 7,23 | 1,20 |
| 3. | Водоотведение | 2016 | 7874,81 | х | 0 | х | 2,02 |
| 2017 | х | 1 | 0 | х | 2,02 |
| 2018 | х | 1 | 0 | х | 2,02 |

\* Для пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово.

\*\* Для Крапивинского муниципального района, за исключением пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово.

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), включающей следующие показатели:

а) отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод от объема, учтенного при установлении тарифов;

б) отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов;

в) отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов;

г) ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или  
муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы,  
производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения;

е) изменение доходности долгосрочных государственных обязательств, учитываемое при определении нормы доходности инвестированного капитала.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район) на питьевую воду, водоотведение на 2018 год поступило 28.04.2017 № 2306.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Холодное водоснабжение питьевой водой (для потребителей пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово)**

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 425932,98 | 55493,29 | 93358,05 | 280390,00 | 855174,32 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Предложение организации в целях корректировки (предложение скорректировано согласно доп.материалам от 29.09.2017) | 408711,82 | 72674,79 | 23700,52 | 136000,00 | 641087,13 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 408711,82 | 72674,79 | 23700,52 | 280390,00 | 785477,13 |

Объем реализации питьевой воды на потребительский рынок (по всем категориям потребителей) принят на уровне предложения организации с корректировкой регулятора. Объем воды на собственные нужды производства принят регулирующим органом на уровне плановых значений, учтенных при корректировке 2017 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 17341,52 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 16251,24 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 16251,24 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 17240,94 тыс. руб.

ОР2018 = 16251,24 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0,00)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0,00)] = 17240,94 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 100,58 тыс. руб., отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 14759,11 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 5539,70 тыс. руб. (объем электроэнергии 1260,70 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,39 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 4864,50 тыс. руб. (объем электроэнергии 1172,40 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,15 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 4205,10 тыс. руб. (объем электроэнергии 1020,29 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 1,18 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 4,12 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 1334,6 тыс. руб., отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 659,4 тыс. руб.
2. Неподконтрольные расходы.

По статье **«Расходы на тепловую энергию»** РЭК КО утверждены на 2018 год расходы в размере 200,30 тыс.руб., предложены организацией в целях корректировки в размере 50,90 тыс.руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 49,83 тыс.руб. (организацией учтены затраты только по сч.20. специалистом РЭК КО учтены затраты по факту 2016г затраты по организации (офисы по сч.26) распределены пропорционально выручке за 2016г. по всем видам деятельности на ВС-7,68% и объекты по сч.20 распределены между ВС-55% и ВО с учетом индексов на тепло 2017г. (1,039) и на 2018г. (1,044)), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 150,47 тыс.руб., снижение затрат от предложенных организацией составило 1,07 тыс.руб.

По статье **«Расходы на арендную плату»** РЭК КО утверждены расходы на 2018 год в размере 125,69 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 110,63 тыс. руб. (по дополнительному письму от организации (вх. от 24.11.2016 № 5545) учтены затраты), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 79,32 тыс. руб. (по факту 2016г), снижение затрат по отношению к утвержденным составил 46,37 тыс. руб., снижение затрат по отношению к предложенным затратам 31,31 тыс. руб.

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 339,11 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 306,12 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 303,24 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составил 35,87 тыс. руб., снижение по отношению к предложению организации 2,88 тыс.руб., в том числе:

- **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 5,96 тыс. руб., предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 6,75 тыс.руб. В процессе экспертизы расходы не определены, расходы учтены в смете «Водоотведения», уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 5,96 тыс. руб., от предложения организации увеличение затрат 6,75 тыс.руб.;

- **«Налог на землю»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 3,86 тыс. руб., предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы не заявлены. В процессе экспертизы расходы не определены, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 3,86 тыс. руб.

- **«Водный налог»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 318,34 тыс. руб., предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 299,37 тыс.руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 303,24 тыс. руб., (по предложению организации в пересчете на плановый объем учтенный при корректировке 2018 года), снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 15,1 тыс. руб., увеличение затрат от предложения организации 3,87 тыс.руб.;

- **«Транспортный налог»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 10,95 тыс. руб., предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы не заявлены. В процессе экспертизы расходы не определены, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 10,95 тыс. руб.

- **«Налог на прибыль»** РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 44,68 тыс. руб., предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы не заявлены. В процессе экспертизы расходы определены в соответствии с законодательством 41,33 тыс.руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 3,35 тыс. руб., увеличение затрат от предложенных организацией 41,33 тыс.руб.

3.4. По статье «Недополученные доходы» РЭК КО не утверждены на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год не заявлены. Экспертом РЭК КО затраты не определены.

3.5. По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» РЭК КО не утверждены на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 3452,07 тыс.руб. (организацией заявлены расходы по автоуслугам за 2016 год). В процессе экспертизы расходы по статье «автоуслуги» в расчет не приняты, так как представлено недостаточно обосновывающих материалов. Специалистом РЭК КО учтены расходы на сумму 120,00 тыс.руб. по статье «амортизация» за 2016 год по объектам насосно-фильтровальная станция, отклонение затрат по в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором 120 тыс.руб., снижение от предложенных организацией составило 3332,07 тыс. руб.

3.6. По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования» РЭК КО не утверждены на 2018 год, организацией в целях корректировки не заявлены. В процессе экспертизы учтены затрат в сумме 281,16 тыс.руб., в том числе: тепловая энергия 138,89 тыс.руб.; водный налог принят 78,64 тыс.руб., налог на прибыль 43,51 тыс.руб.; прочие налоги 20,77 тыс.руб., отклонение затрат по в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором и от предложенных организацией составило 281,16 тыс. руб.

4. Амортизация основных средств и нематериальных активов не утверждена на 2018 год. Организацией в целях корректировки заявлены расходы в размере 137,31 тыс. руб. Специалистом РЭК КО расходы определены в размере 120,0 тыс. руб. (по факту 2015г. отражена амортизация по данным бухгалтерского учета на объекты: зданий гараж, скорой помощи, НФС, экскаватор). Экономически нецелесообразно относить всю сумму амортизации на водоснабжение, так как данные объекты задействованы в др.видах деятельности, затраты учтены в цеховых. Учтена амортизация по объекту НФС 1,2 по факту 2016г. Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 120,00 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией в сторону снижения составило 17,31 тыс. руб.

**5.**Прибыль **«Нормативная прибыль»** РЭК КО на 2018 год утверждена в размере 174,30 тыс.руб. или 0,77% (согласно постановления РЭК КО от 17.11.2015 № 455), предприятием затраты в целях корректировки предложены в размере 3206,84 тыс.руб.. В процессе экспертизы на 2018 год нормативная прибыль определена в размере 161,90 тыс. руб. или 0,77 % от текущих затрат и амортизации. Снижение затрат по отношению к утвержденным составило 12,4 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией в сторону снижения составило 3044,94 тыс. руб.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2018 год составляет:

НВВ 2018 = 17240,94 + 312,55 + 4205,10 + 120 + 161,90 = 22040,49 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 1724,81 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией в сторону снижения составило 21977,3 тыс. руб.

**Холодное водоснабжение питьевой водой (для потребителей Крапивинского муниципального района, за исключением пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово)**

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 242000,00 | 40822,86 | 3290,41 | 13951,26 | 300064,53 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Предложение организации в целях корректировки (предложение скорректировано согласно доп.материалам от 29.09.2017) | 254370,00 | 41120,00 | 4880,00 | 1160,00 | 301530,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 301800,00 | 59211,00 | 5448,00 | 14946,00 | 381405,00 |

Объем реализации питьевой воды на потребительский рынок (по всем категориям потребителей) принят на уровне предложения организации с корректировкой регулятора. Объем воды на собственные нужды производства также принят регулирующим органом на уровне плановых значений, учтенных при корректировке 2017 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 4036,87 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 3783,07 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний:

,

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 3783,07 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 1,163%.

Индекс изменения количества активов на 2017 год рассчитан регулятором на основании информации, предоставленной организацией в дополнение от 05.10.2016 № 481 (вх. от 05.10.2016 № 4397) и от 02.11.2016 № 536 (вх. от 10.11.2016 № 5276).

* Доля фактических операционных расходов на транспортировку питьевой воды за 2015 г., определенная на основании предоставленных организацией данных, составила ***0,23*** (***1470,65***тыс. руб. / ***6397,19*** тыс. руб.).
* Фактическое изменение количества условных метров эксплуатируемых водопроводных сетей составило: ***6,425*** усл. км / ***29,60*** усл. км \**100%* = ***21,7%.***
* Протяженность сетей в сопоставимых величинах (условных погонных метрах) рассчитана в соответствии с формулами 3, 3.1 Методических указаний и приводится в Приложении к данному Экспертному заключению.
* Изменение операционных расходов на водоподготовку – ***0,121 (597,92*** тыс.руб. ***/4923,54*** тыс.руб.) \* 1,03 (коэффициент индексации) = ***0,125***.

Индекс изменения количества активов:

**0,75 \* 0,23\* 21,7% + 0,125 = 0,163.**

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 4667,65 тыс. руб.

ОР2018 = 3783,07 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0,163)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0,00)] = 4667,65 тыс. руб.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 630,78 тыс. руб., отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 20555,23 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 2076,47 тыс. руб. (объем электроэнергии 388,61 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 5,34 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 2716,10 тыс. руб. (объем электроэнергии 505,10 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 5,38 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 2637,04 тыс. руб. (объем электроэнергии 493,70 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 1,20 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 5,34 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 560,57 тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 79,06 тыс. руб.
2. Неподконтрольные расходы.
   1. По статье **«Расходы на арендную плату»** РЭК КО не утверждены расходы на 2018 год, организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 175,9 тыс. руб. (по дополнительному письму от организации (вх. от 24.11.2016 № 5545) учтены затраты) в процессе экспертизы определены расходы в сумме 97,31 тыс. руб. (по факту 2016г), рост затрат по отношению к утвержденным составил 97,31 тыс. руб., снижение затрат от предложенных составило 78,59 тыс. руб.
   2. По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»** (водный налог) РЭК КО утверждены на 2018 год в размере 76,99 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 269,79 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 261,64 тыс. руб. (по предложению организации в пересчете на плановый объем 2018 года), рост затрат по отношению к утвержденным составил 184,65 тыс. руб. и снижение затрат по отношению к предложению организации 8,15 тыс. руб.
   3. По статье «Недополученные доходы» РЭК КО не утверждены на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год не заявлены. Экспертом РЭК КО затраты не определены.
   4. По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» РЭК КО не утверждены на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 3032,90 тыс.руб. (организацией заявлены расходы по автоуслугам за 2016 год). В процессе экспертизы расходы по статье «автоуслуги» в расчет не приняты, так как представлено недостаточно обосновывающих материалов. В процессе экспертизы учтены неподконтрольные расходы на сумму 193,30 тыс.руб., в том числе: аренда (учтена сумма 97,31 тыс.руб.), водный налог (учтено 96,46 тыс.руб.), отклонение затрат в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором 193,730 тыс.руб., снижение от предложенных организацией составило 2839,60 тыс. руб.
3. Амортизация основных средств и нематериальных активов не утверждена на 2018 год. Организацией в целях корректировки заявлены расходы в размере 5,08 тыс. руб.- объект электропривод на скважинах. Специалистом РЭК КО расходы не определены. Затраты по объекту «электропривод на скважинах» учтены в цеховых расходах. Уменьшение затрат от предложенных организацией составило 5,08 тыс. руб.

**5.**Прибыль **«Нормативная прибыль»** РЭК КО на 2018 год утверждена в размере 0% (согласно постановления РЭК КО от 17.11.2015 № 455), предприятием затраты в целях корректировки не предложены. В процессе экспертизы на 2018 год нормативная прибыль определена в размере 0 % от текущих затрат и амортизации.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2018 год составляет:

НВВ 2018 = 4667,65 + 552,25 + 2637,04 + 0 = 7856,94 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 1666,61 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией в сторону снижения составило 23389,81 тыс. руб.

**Водоотведение**

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2018 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 327470,00 | 72636,00 | 65262,20 | 2450,00 | 467818,20 |
| Предложение организации в целях корректировки | 305700,00 | 108200,00 | 9170,00 | 2700,00 | 425770,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 305700,00 | 69004,20 | 61999,09 | 2450,00 | 439153,29 |

Объем принятых сточных вод (по всем категориям потребителей) принят на уровне плановых значений, учтенных при корректировке 2017 года с корректировкой регулятора. Объем стоков от собственных нужд производства принят регулирующим органом на уровне плановых значений, учтенных при корректировке 2017 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

base_1_183091_497 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год с применением величины base_1_183091_498 и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

base_1_183091_499- величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2018 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 8403,12 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 7874,81 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,3%, на 2018 год – 104,3%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

При корректировке Операционных расходов на 2018 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2016 года – 7874,81 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2017 год - 104,0%, на 2018 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2018 год определены в сумме 8354,39 тыс. руб.

ОР2018 = 7874,81 х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0,00)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0,00)] = 8354,39 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 48,73 тыс. руб., отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 11951,1 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2018 год в размере 4207,61 тыс. руб. (объем электроэнергии 1115,20 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 3,77 руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2018 год – 107,1%), организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 3998,89 тыс. руб. (объем электроэнергии 1057,60 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 3,78 руб./кВт\*час), в процессе экспертизы определены расходы в сумме 3589,74 тыс. руб. (объем электроэнергии 955,83 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2018 год удельным расходом электрической энергии – 2,02 кВт.ч/м3, цена на электроэнергию 3,76 руб./кВт\*час, применен индекс МЭР РФ на 2017 год 106% и на 2018 год 104,4% к среднегодовой цене 2016 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 617,87 тыс. руб., отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 409,15 тыс. руб.
2. Неподконтрольные расходы.
   1. По статье **«Расходы на тепловую энергию»** РЭК КО утверждены на 2018 год расходы в размере 98,65 тыс.руб., расходы не предложены организацией в целях корректировки, в процессе экспертизы определены расходы в сумме 40,36 тыс.руб. (по факту 2016г затраты по организации (офисы по сч.26) распределены пропорционально выручке за 2015г. по всем видам деятельности на ВО-6,15% и объекты по сч.20 распределены между ВО-45% и ВС с учетом индексов на тепло на 2017г. (1,039) и на 2018г. (1,044)), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 58,29 тыс.руб., увеличение затрат от предложенных организацией составило 40,36 тыс.руб.
   2. По статье **«Расходы на арендную плату»** РЭК КО утверждены расходы на 2018 год в размере 71,40 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 52,01 тыс. руб. (по дополнительному письму от организации (вх. от 24.11.2016 № 5545) учтены затраты) в процессе экспертизы определены расходы в сумме 55,96 тыс. руб. (по факту 2016г), снижение затрат по отношению к утвержденным составил 15,44 тыс. руб., рост затрат к предложению 3,95 тыс. руб.
   3. По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»** РЭК КО не утверждены на 2018 год, организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 28,34 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 7,92 тыс. руб., рост затрат по отношению к утвержденным составил 7,92 тыс. руб. и снижение затрат по отношению к предложению организации 20,42 тыс. руб., в том числе:

- **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** РЭК КО не утверждена на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 21,59 тыс.руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 1,50тыс. руб. (по декларации за 2016г. в пределах лимитов), учтены затраты, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 1,5 тыс. руб., снижение затрат от предложения организации 20,09 тыс.руб.;

- **«Транспортный налог»** РЭК КО не утвержден на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2017 год расходы не заявлены. В процессе экспертизы расходы не определены;

- **«Налог на землю»** РЭК КО не утверждена на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 6,75 тыс.руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 6,42 тыс. руб. (по декларации за 2016г.), учтены затраты, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 6,42 тыс. руб., снижение затрат от предложения организации 0,33 тыс.руб.;

3.4. По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» РЭК КО не утверждены на 2018 год, предприятием в целях корректировки на 2018 год расходы заявлены в сумме 1392,07 тыс.руб. (организацией заявлены расходы по автоуслугам за 2016 год). В процессе экспертизы расходы по статье «автоуслуги» в расчет не приняты, так как представлено недостаточно обосновывающих материалов. Специалистом РЭК КО учтены неподконтрольные расходы на сумму 13,45 тыс.руб. по статьям: «налог на землю» за 2016 год 6,42 тыс.руб., «плата за негативное воздействие» 1,5 тыс.руб., «амортизация» 5,53 тыс.руб. Отклонение затрат по в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором 13,45 тыс.руб., снижение от предложенных организацией составило 1378,62 тыс. руб.

3.5. По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования» РЭК КО не утверждены на 2018 год, организацией в целях корректировки не заявлены. В процессе экспертизы учтены затрат в сумме 70,01 тыс.руб., в том числе: тепловая энергия 53,84 тыс.руб.; аренда 16,41 тыс.руб., отклонение затрат по в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором и от предложенных организацией составило 70,23 тыс. руб.

4. Амортизация основных средств и нематериальных активов не утверждена на 2018 год. Организацией в целях корректировки заявлены расходы в размере 33,20 тыс. руб. Специалистом РЭК КО расходы определены в размере 33,20 тыс. руб. (по факту 2016г. затраты на объект «насос погружной фекальный» по данным бухгалтерского учета). Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 33,20 тыс. руб.

**5.** Прибыль **«Нормативная прибыль»** РЭК КО на 2018 год утверждена в размере 0% (согласно постановления РЭК КО от 17.11.2015 № 455), предприятием затраты в целях корректировки предложены в размере 1769,34 тыс.руб. В процессе экспертизы на 2018 год нормативная прибыль определена в размере 0 % от текущих затрат и амортизации.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле:

base_1_221119_471

где:

base_1_221119_472, base_1_221119_473 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

base_1_221119_475 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с главами VIII, VIII.I, VIII.II, VIII.III Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2018 год составляет:

НВВ 2018 = 8354,39 + 46,69 + 3589,74 + 33,20 + 0 = 12024,02 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 756,77 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией в сторону снижения составило 15503,31 тыс. руб.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «ТЭП» тарифы на питьевую воду и водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2018 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост (снижение) к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода\* | | | | |
| ООО «ТЭП» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 27,51 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 28,61 | 4,0 |
| Питьевая вода\*\* | | | | |
| ООО «ТЭП» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 27,51 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 28,61 | 4,0 |
| Питьевая вода\*\*\* | | | | |
| ООО «ТЭП» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 20,20 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 21,00 | 4,0 |
| Водоотведение\* | | | | |
| ООО «ТЭП» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 26,76 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 28,00 | 4,6 |
| Водоотведение\*\* | | | | |
| ООО «ТЭП» | 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 26,76 | 0 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 28,00 | 4,6 |

\* Тарифы предъявляются потребителям с. Борисово (ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79, ул. Геологов, № 1а).

\*\* Тарифы предъявляются потребителям пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79, ул. Геологов, № 1а.

\*\*\* Тарифы предъявляются потребителям Крапивинского муниципального района, за исключением пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово.

Таблица 1

Данные для расчета ИКА

Данные о протяженности сетей по новому имуществу (договора о передаче в безвозмездное пользование муниципального имуществ от 12.09.2016 № 11, от 30.08.2016 № 10)

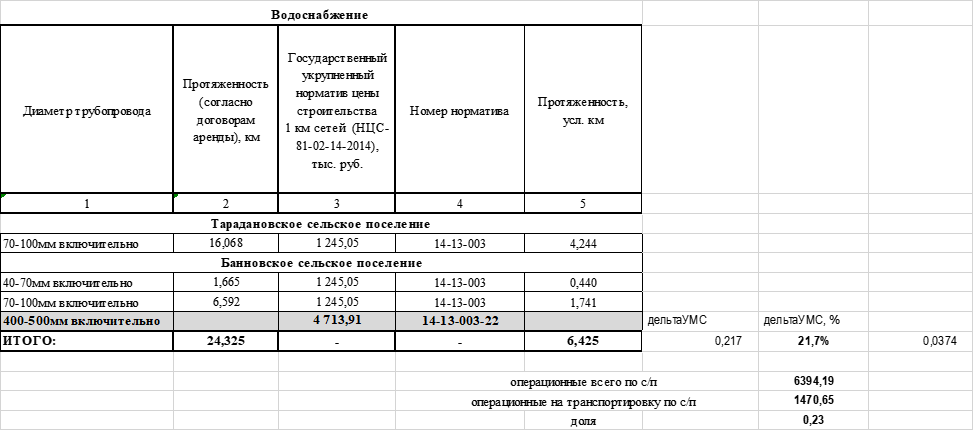
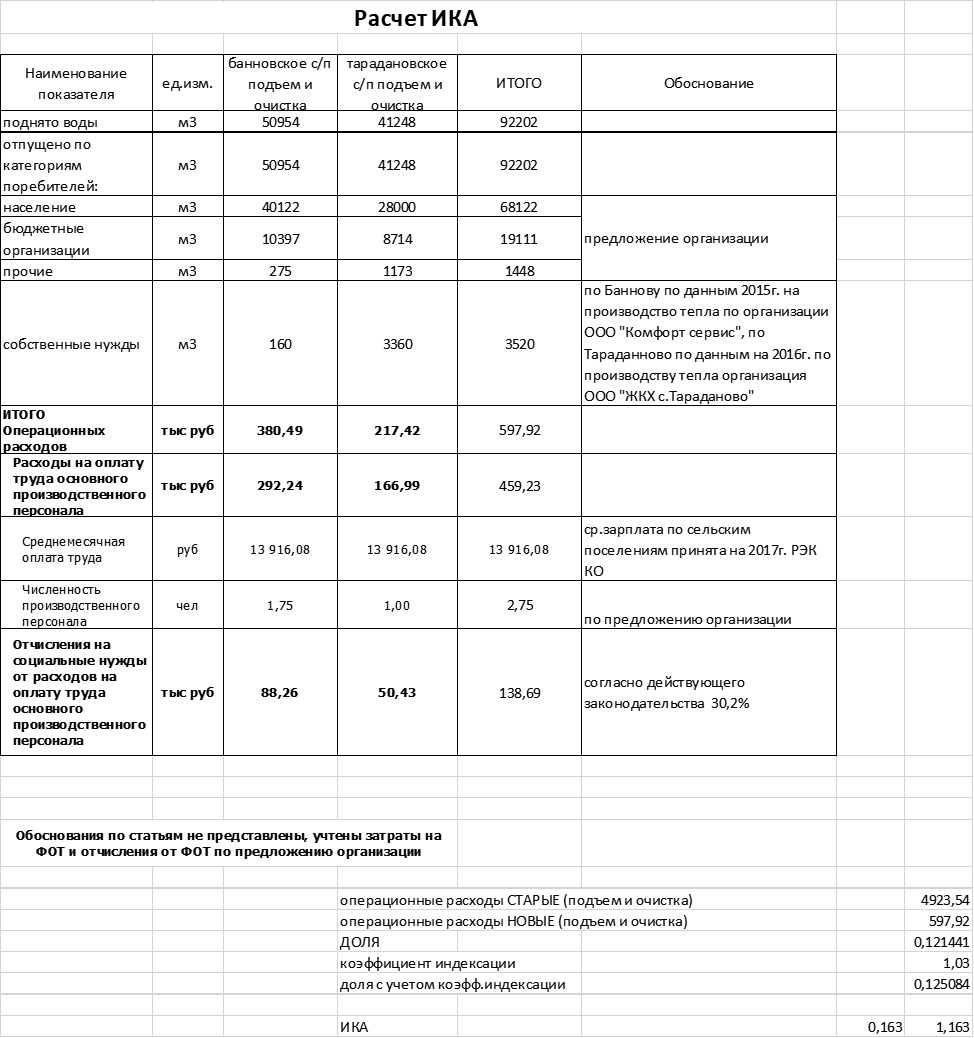


Таблица 2

**Данные о протяженности сетей без учета нового имущества**



Таблица 3



Приложение № 20 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Производственная программа**

**ООО «Тепло-энергетические предприятия»**

**(Крапивинский муниципальный район)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Тепло-энергетические предприятия» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652449, Кемеровская область, Крапивинский муниципальный район, пгт. Зеленогорский, ул. Центральная, 63 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2016 | 249,57 | - | - | - |
| 2017 | 257,06 | - | - |
| 2018 | 264,77 | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2016 | - | - | - | - |
| 2017 | - | - | - |
| 2018 | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и (или) качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой   (потребителей пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово) | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 532605,11 | 532605,11 | 496756,66 | 496756,66 | 432328,21 | 432328,21 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 88572,49 | 88572,49 | 78963,00 | 78963,00 | 24500,00 | 24500,00 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 32292,80 | 32292,80 | 28426,68 | 28426,68 | 8750,00 | 8750,00 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 46925,85 | 46925,85 | 41060,76 | 41060,76 | 12750,00 | 12750,00 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 9353,84 | 9353,84 | 9475,56 | 9475,56 | 3000,00 | 3000,00 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 420600,10 | 420600,10 | 429995,66 | 429995,66 | 407828,21 | 407828,21 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 444032,62 | 444032,62 | 417793,66 | 417793,66 | 407828,21 | 407828,21 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 16445,46 | 16445,46 | 15458,37 | 15458,37 | 15089,64 | 15089,64 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 427587,16 | 427587,16 | 402335,30 | 402335,30 | 392738,57 | 392738,57 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 287392,16 | 287392,16 | 262140,30 | 262140,30 | 252543,57 | 252543,57 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 212966,49 | 212966,49 | 199831,90 | 199831,90 | 204355,91 | 204355,91 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 74425,68 | 74425,68 | 62308,40 | 62308,40 | 48187,66 | 48187,66 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 140195,00 | 140195,00 | 140195,00 | 140195,00 | 140195,00 | 140195,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой   (потребителей Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово) | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | 162111,98 | 162111,98 | 210437,12 | 210437,12 | 205951,84 | 205951,84 |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 | 387,00 |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 161724,98 | 161724,98 | 210050,12 | 210050,12 | 205564,84 | 205564,84 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 11692,72 | 11692,72 | 15186,62 | 15186,62 | 14862,34 | 14862,34 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 7,23 | 7,23 | 7,23 | 7,23 | 7,23 | 7,23 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 150032,27 | 150032,27 | 194863,50 | 194863,50 | 190702,50 | 190702,50 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 143056,64 | 143056,64 | 187390,50 | 187390,50 | 183229,50 | 183229,50 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | 121000,00 | 121000,00 | 155061,00 | 155061,00 | 150900,00 | 150900,00 |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 22056,64 | 22056,64 | 32329,50 | 32329,50 | 32329,50 | 32329,50 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 6975,63 | 6975,63 | 7473,00 | 7473,00 | 7473,00 | 7473,00 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 276530,60 | 276530,60 | 258519,90 | 258519,90 | 236591,65 | 236591,65 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 42621,50 | 42621,50 | 36245,00 | 36245,00 | 17015,00 | 17015,00 |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 233909,10 | 233909,10 | 222274,90 | 222274,90 | 219576,65 | 219576,65 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 232684,10 | 232684,10 | 221049,90 | 221049,90 | 218351,65 | 218351,65 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | 163735,00 | 163735,00 | 155548,25 | 155548,25 | 152850,00 | 152850,00 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 68949,10 | 68949,10 | 65501,65 | 65501,65 | 65501,65 | 65501,65 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1225,00 | 1225,00 | 1225,00 | 1225,00 | 1225,00 | 1225,00 |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 233909,10 | 233909,10 | 222274,90 | 222274,90 | 219576,65 | 219576,65 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (потребителей пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово),  тыс. руб. | 10689,86 | 11258,37 | 10593,49 | 11068,24 | 10804,24 | 11236,25 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (потребителей Крапивинского муниципального района, за исключением пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово),  тыс. руб. | 2751,59 | 2900,12 | 3766,71 | 3936,24 | 3852,19 | 4004,75 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 5699,66 | 6006,79 | 5708,02 | 5948,08 | 5875,87 | 6148,15 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2016 | 31.12.2018 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2014 год | Ожидаемые значения 2015 год | План 2016 год | План 2017 год | План 2018 год | План 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах): | | | | | | | |
| 1.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 8,20 | 8,00 | 7,87 | 7,71 | 7,56 | 7,41 |
| 1.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 20,50 | 20,10 | 19,70 | 19,30 | 18,90 | 18,50 |
| 1.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 10,25 | 10,05 | 9,84 | 9,65 | 9,45 | 9,27 |
| 1.2. Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах): | | | | | | | |
| 1.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 5,60 | 5,48 | 5,38 | 5,27 | 5,17 | 5,06 |
| 1.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 6,20 | 6,10 | 5,90 | 5,80 | 5,70 | 5,60 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 3,10 | 3,04 | 2,98 | 2,92 | 2,86 | 2,80 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км): | | | | | | | |
| 2.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км): | | | | | | | |
| 2.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 0,28 | 0,27 | 0,25 | 0,24 | 0,23 | 0,22 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах): | | | | | | | |
| 3.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах): | | | | | | | |
| 3.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 3.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.3. Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах): | | | | | | | |
| 3.3.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах): | | | | | | | |
| 4.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 0 | 0 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 |
| 4.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 4,33 | 3,91 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 |
| 4.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 7,98 | 7,23 | 7,23 | 7,23 | 7,23 | 7,23 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.2. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке: | | | | | | | |
| 4.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 4.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 4.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке: | | | | | | | |
| 4.3.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 4.3.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 4.3.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.4. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл): | | | | | | | |
| 4.4.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 1,15 | 1,48 | 1,18 | 1,18 | 1,18 | 1,18 |
| 4.4.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 1,58 | 1,16 | 1,18 | 1,18 | 1,18 | 1,18 |
| 4.4.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 1,43 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 4.5. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод: | | | | | | | |
| 4.5.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 4.5.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 4.5.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.6. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод: | | | | | | | |
| 4.6.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - | - | - | - |
| 4.6.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - | - | - | - |
| 4.6.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению: | | | | | | | |
| 4.7.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 2,12 | 2,16 | 2,02 | 2,02 | 2,02 | 2,02 |
| 4.7.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 1,96 | 1,99 | 2,02 | 2,02 | 2,02 | 2,02 |
| 4.7.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2016 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2019 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах): | | | | |
| 1.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 7,87 | 7,41 | - |
| 1.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 19,70 | 18,50 | - |
| 1.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 9,84 | 9,27 | - |
| 1.2. Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах: | | | | |
| 1.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 5,38 | 5,06 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 5,90 | 5,60 | - |
| 1.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 2,98 | 2,80 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км): | | | | |
| 2.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 2.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 2.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 2.2. Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км): | | | | |
| 2.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 0 | 0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 0,25 | 0,22 | - |
| 2.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах): | | | | |
| 3.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 3.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 3.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 3.2. Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах): | | | | |
| 3.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 3.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 3.3. Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах): | | | | |
| 3.3.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 3.3.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 3.3.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах): | | | | |
| 4.1.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 3,70 | 3,70 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.1.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 3,70 | 3,70 | - |
| 4.1.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 7,23 | 7,23 | - |
| 4.2. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке: | | | | |
| 4.2.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 4.2.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 4.2.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 4.3. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке: | | | | |
| 4.3.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 4.3.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 4.4. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл): | | | | |
| 4.4.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 1,18 | 1,18 | - |
| 4.4.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 1,18 | 1,18 | - |
| 4.4.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | 1,20 | 1,20 | - |
| 4.5. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод: | | | | |
| 4.5.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.5.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 4.5.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 4.6. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) –  для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод: | | | | |
| 4.6.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | - | - | - |
| 4.6.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | - | - | - |
| 4.6.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |
| 4.7. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению: | | | | |
| 4.7.1. | Для с. Борисово  (ул. Санаторная, № 1, № 3,  № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а) | 2,02 | 2,02 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.7.2. | Для пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул.Юбилейная,  № 16, ул. Кирова, № 79,  ул. Геологов, № 1а | 2,02 | 2,02 | - |
| 4.7.3. | Для Крапивинского муниципального района, за исключением  пгт. Крапивинский,  пгт. Зеленогорский, с.Борисово | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2014-2016 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 |
| 2014 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 2015 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт ветхой водопроводной сети, с.Борисово, ул. Санаторная, 1 | 104,7 |
| Итого: | | 104,7 |
| 1. Водоотведение | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 2016 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 5.1. | Капитальный ремонт | 716,42 |
| Итого: | | 716,42 |
| 1. Водоотведение | | |
| 6.1. | Капитальный ремонт | 66,87 |
| Итого: | | 66,87 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

Приложение № 21 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017













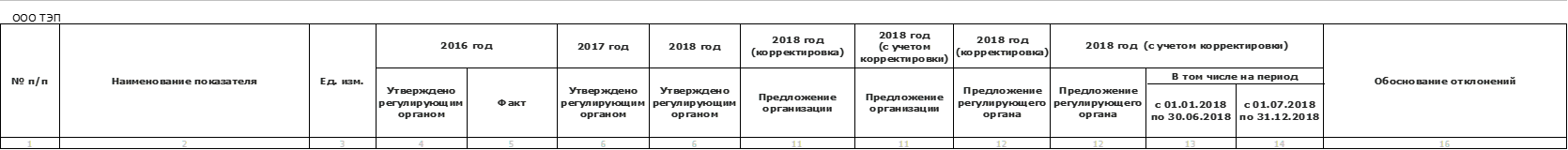














Приложение № 22 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

















Приложение № 23 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017





















Приложение № 24 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Тепло-энергетические предприятия» (Крапивинский муниципальный район) на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2016 год | | 2017 год | | 2018 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода\*\* | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 31,34 | 31,07 | 31,07 | 32,46 | 32,46 | 33,76 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 26,56 | 26,33 | 26,33 | 27,51 | 27,51 | 28,61 |
| 2. Питьевая вода\*\*\* | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 29,39 | 31,07 | 31,07 | 32,46 | 32,46 | 33,76 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 24,91 | 26,33 | 26,33 | 27,51 | 27,51 | 28,61 |
| 3. Питьевая вода\*\*\*\* | | | | | | | |
| 3.1. | Население (с НДС)\* | 21,64 | 22,81 | 22,81 | 23,84 | 23,84 | 24,78 |
| 3.2. | Прочие потребители (без НДС) | 18,34 | 19,33 | 19,33 | 20,20 | 20,20 | 21,00 |
| 4. Водоотведение \*\* | | | | | | | |
| 4.1. | Население (с НДС)\* | 46,01 | 30,30 | 30,30 | 31,58 | 31,58 | 33,04 |
| 4.2. | Прочие потребители (без НДС) | 38,99 | 25,68 | 25,68 | 26,76 | 26,76 | 28,00 |
| 5. Водоотведение \*\*\* | | | | | | | |
| 5.1. | Население (с НДС)\* | 26,60 | 30,30 | 30,30 | 31,58 | 31,58 | 33,04 |
| 5.2. | Прочие потребители (без НДС) | 22,54 | 25,68 | 25,68 | 26,76 | 26,76 | 28,00 |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

\*\* Тарифы предъявляются потребителям с. Борисово (ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79, ул. Геологов, № 1а).

\*\*\* Тарифы предъявляются потребителям пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово, за исключением ул. Санаторная, № 1, № 3, № 9, ГАУ КО «Санаторий Борисовский», ул. Юбилейная, № 16, ул. Кирова, № 79, ул. Геологов, № 1а.

\*\*\*\* Тарифы предъявляются потребителям Крапивинского муниципального района, за исключением пгт. Крапивинский, пгт. Зеленогорский, с. Борисово.

».

Приложение № 25 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

# Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2018 год

При расчете долгосрочных тарифов третьего долгосрочного периода регулирования 2016 – 2018 гг. экспертами использовался метод индексации установленных тарифов. Третий год долгосрочного периода рассчитывается методом индексации установленных на предыдущий период операционных расходов в соответствии с методическими указаниями, корректировкой энергетических ресурсов, в соответствии с нормативными и ценовыми показателями, корректировкой неподконтрольных расходов и прибыли, в соответствии с представленными документами и фактическими показателями.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов определялась на основе долгосрочных параметров регулирования.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п.33 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения (утвержден Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э), а также отражен в Приложении 7 Приказа ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались одобренным Правительством Российской Федерации Прогнозом Минэкономразвития, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

# Оценка достоверности данных, Приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней

Материалы ООО «Коммунэнерго» по расчету тарифов на 2018 год подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности, представленной ООО «Коммунэнерго» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2018 год.

Экспертная оценка расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2018 год долгосрочного периода регулирования, производилась на основе индексации установленных тарифов. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

# Общая характеристика предприятия

Тарифы предприятия с 01.01.2018 года подлежат регулированию согласно п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

ООО «Коммунэнерго» имеет в собственности одну водогрейную производственную котельную с установленной мощностью 7,48 МВт (6,43 Гкал) и расчетной существующей присоединенной максимальной нагрузкой 3,33 Гкал/час.

Присоединенные потребители:

Производственная база ЗАО «Коммунэнерго» 0,685 Гкал/час;

Филиал «Энергосеть г. Кемерово» 0,40 Гкал/час;

МП «Мостремонт» 0,25 Гкал/час;

ООО «Кемеровоэлектромонтаж» 2,2 Гкал/час.

Основным топливом является природный газ, резервное топливо – дизельное, существует бак запаса резервного топлива объемом 5 м³.

Система теплоснабжения закрытая, зависимая, отопительный период 210 дней с 1 октября по 30 апреля, температурный график работы тепловых сетей 95\70ºС. Учет тепловой энергии у сторонних потребителей и общей выработки котельной ведется теплосчетчиком «Взлет» (multical). Приготовление воды на горячее водоснабжение через теплообменник, только для собственных нужд предприятия, продолжительность работы системы ГВС – 210 дней, в летний период на систему горячего водоснабжения работает электрический котел.

Количество персонала, работающего на котельной: 4 оператора, 1 мастер. Техническое обслуживание газопровода и газового оборудования с ГРУ осуществляет по договору ООО «Газтеплостройсервис». Техническое обслуживание электро и технологического оборудования котельной, и теплосетей, осуществляет по договору обслуживания филиал «Энергосеть г. Кемерово».

Поскольку котельная и система газопроводов является опасным производственным объектом, система газопотребления предприятия застрахована, от причинения вреда в результате аварии на опасном объекте, а также застрахованы расходы по локализации и ликвидации последствий ЧС.

Предприятие работает на обычной системе налогообложения.

# корректировкА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ и расчет тарифов на производство тепловой энергии на 2018 год

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (далее - скорректированная плановая НВВ).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

**5.1. Результаты деятельности предприятия за последний отчётный год**

При проведении данной экспертизы, специалистами уделено значительное внимание проверке фактической и планируемой себестоимости и прибыли, как составных частей тарифа.

При этом, эксперты исходили из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность предприятие (ООО «Коммунэнерго» (г. Кемерово)).

Для установления достоверности отнесения фактических затрат на себестоимость услуг эксперты руководствовались следующими принципами:

* производственная направленность затрат, т.е. прямая обусловленность производственной деятельностью предприятия, подлежащей регулированию;
* технологическое и номенклатурное соответствие, т.е. обусловленность технологией и организацией производства;
* количественное соответствие, т.е. обусловленность списываемых затрат производственными нормами, установленными регулирующими органами, отраслевыми нормативными материалами или самим предприятием;
* действительность произведения затрат, т.е. правомерность списания только действительно произведенных затрат, что устанавливается выборочной проверкой отдельных производственных участков, по которым произошло списание фактических затрат.

С целью получения выводов, подтверждающих обоснованность затрат, включаемых в расчет тарифа экспертами проведен анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат, учитывающий объемные показатели, нормы и нормативы материальных затрат, а также особенности технических и технологических способов производства, аналитические расчеты и обоснования, рассмотрена калькуляция расходов предприятия на производство и передачу тепловой энергии.

В результате выполненных аналитических расчетов на основании данных предприятия, можно отметить следующее:

1. Фактические объемы реализованной тепловой энергии оказались меньше, чем запланированные на 4,69% (план – 4 892,50 Гкал, фактический отпуск – 4 663,00 Гкал);

2. Фактические потери в сетях ниже, чем предусмотрены в тарифе, на 11,00 Гкал;

3. Фактические удельные нормы расхода котельного топлива в расчете на 1 Гкал тепла ниже, чем они учтенные в тарифе на 2,99% (план –160,74 кг у.т./Гкал, факт– 155,94 кг у.т./Гкал).

В результате выполненного анализа фактических и плановых расходов можно отметить следующее:

1. Из анализа тарифов, утвержденных на 2016 год следует, что в целом, по теплоснабжению в 2016 году фактические затраты превысили плановые на 102,74 тыс. руб.

2. Фактический тариф на производство и передачу тепловой энергии, откорректированный экспертами в разрезе затрат по следующим статьям:

* по статье «Топливо» произошло увеличение суммы затрат за счет увеличения фактической цены на газ в сравнение с ценой, заложенной в тарифе;
* потери в сетях учтены в тарифе на 2016 г. по нормативам без учета фактически сложившегося объема;
* по статье «Электроэнергия» фактические удельные нормы расхода электроэнергии на производство тепловой энергии выше, а стоимость 1 кВтч ниже, чем предусмотрено в тарифе экспертами принят объем по утвержденному нормативному показателю и фактической стоимости;
* значительный рост объемов потребления по водоснабжению и водоотведению, в связи с не учтенными объемами хозяйственно бытовых нужд котельной на душевые сетки, а также стоимости 1 м3;
* операционные расходы предприятия за рассматриваемый период не достигли планового уровня расходов, утвержденных регулирующим органом в соответствующем периоде, в результате чего предприятие получило экономию средств. Экспертами при анализе фактических расходов принят объем средств, учтенный при регулировании на 2016 год без изменений;
* экспертами рассмотрено формирование затрат в бухгалтерском учете на неподконтрольные расходы (отчисления на социальные нужды, амортизация, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, расходы на обязательное страхование, налог на имущество организации, налог на прибыль и т.д.), расходы приняты на основании понесенных предприятием и документально подтвержденных затрат, учитывающих как снижение расходов предприятия по некоторым статьям затрат, так и превышение относительно плановых величин. Подробный отчет по показателям представлен в приложении 1 к данному экспертному заключению;

- произведен анализ экономической обоснованности прибыли, необходимой для эффективного функционирования ООО «Коммунэнерго» в 2016 году. Полученная фактическая прибыль по производству и передаче тепловой энергии превысила прибыль, утвержденную в тарифе. Несмотря на то, что объем реализованной тепловой энергии на потребительском рынке за 2016 год уменьшился в сравнении с запланированными объемами (-229,50 Гкал), полученная прибыль по результатам 2016 г. на 10% превысила прибыль, учтенную в тарифе (фактическая прибыль в 2016 году составила 93,97 тыс. руб., а прибыль, учтенная в тарифе – 85,31 тыс. руб.). Экспертами сумма прибыли принята согласно утвержденной в НВВ 2016 года, так как не все затраты из прибыли на выплаты социального характера соответствуют коллективному договору.

**5.2. Корректировка с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов**

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска и утвержденного тарифа.

В расчёт фактической необходимой валовой выручки, согласно Методическим указаниям, включаются:

- операционные расходы предприятия на уровне базовых значений (согласно пункту 55 Методических указаний);

- неподконтрольные расходы на основании документально подтвержденных, имевших место фактических расходов;

- расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, как произведение планового объема приобретаемых ресурсов и фактической цены таких ресурсов, скорректированных на изменение объема полезного отпуска (согласно пункту 56 Методических указаний);

- расходы на топливо, как произведение планового удельного расхода условного топлива, фактического отпуска тепловой энергии с коллекторов и фактической цены условного топлива;

- фактическая прибыль, рассчитываемая по формуле:



Расчёт корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов ООО «Коммунэнерго» представлен в таблице 1.

Таблица 1.

**Расчёт корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | ФАКТ 2016 (эксперты) |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 3295,64 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 1128,16 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 4756,96 |
| 4 | Прибыль | 85,31 |
|  | - услуги банка |  |
|  | - расходы из прибыли | 85,31 |
|  | - нормативная прибыль |  |
|  | Расчетная предпринимательская прибыль |  |
| 5 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования |  |
| 6 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов |  |
| 7 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ |  |
| 8 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы |  |
| 9 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (рас-четных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы |  |
| 10 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 9266,07 |
|  | - в том числе: на потребительском рынке | 7519,02 |
| 11 | Товарная выручка за год | 7508,36 |
|  | *Корректировка по фактическим расходам* | 10,66 |

По результатам анализа всех статей, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая за 2016 год составила 7 519,02 тыс. руб. на потребительском рынке.

Товарная выручка ООО «Коммунэнерго» от реализации тепловой энергии на потребительском рынке за 2016 год составила 7 508,36 тыс. руб.

Размер корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов составляет 10,66 тыс. руб.

Рассчитанный размер корректировки, в соответствии с пунктом 51 Методических указаний подлежит умножению на индексы потребительских цен 2017-2018 годов (4,7% и 4,0%). Таким образом, выявленный в результате экспертизы недостаток средств необходимо учесть при дальнейшем формировании и утверждении тарифов на тепловую энергию, в размере 11,61 тыс. руб.

**5.3. Определение полезного отпуска тепловой энергии на третий год долгосрочного периода регулирования**

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года (данное предприятие отсутствует в актуализированной схеме теплоснабжения города Кемерово).

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия (полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок) на уровне, среднего объема отпуска, по группам потребителей, за последние три года. Расчет произведен исходя из объемов отпуска, принятых экспертами согласно контролю отчетности системы ЕИАС, заверенных электронной подписью руководителя предприятия.

Объем потерь тепловой энергии, устанавливаемый для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования, определяются в соответствии с пунктом 40 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения и в течение этого периода не пересматриваются, и принимаются в размере 105,0 Гкал, на уровне прошлого периода регулирования.

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2018 год и сведены в таблицу 2.

**Баланс отпуска тепловой энергии от ООО «Коммунэнерго»**

Таблица 2

Гкал

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Всего | 1 полугодие | 2 полугодие |
| 1 | Выработка | 5818,06 | 3457,82 | 2360,25 |
| 2 | Собственные нужды | 133,60 | 126,92 | 6,68 |
| 3 | Отпуск в сеть | 5499,52 | 3268,50 | 2231,02 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч. | 4773,71 | 2 837,13 | 1 936,58 |
| 4.1 | бюджетные потребители | 364,45 | 216,60 | 147,85 |
| 4.2 | прочие потребители | 4409,26 | 2620,53 | 1788,73 |
| 5 | Потери при передаче | 105,00 | 62,40 | 42,60 |

**5.4. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

Определим скорректированную величину операционных расходов на 2018 год.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии ООО «Коммунэнерго» в 2018 году не меняется. Величина операционных расходов на **2017** год составила ***3 393,19*** тыс. руб.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

На 2018 год долгосрочного периода регулирования корректируются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) в соответствии с приложением 5.2 к Методическим указаниям (см. таблицу 3).

 = 3393,19 тыс. руб. \*(1-1/100)\*(1+0,04)\*(1+0,75\*0) = 3493,63 тыс. руб.

Таблица 3

**Расчёт корректировки операционных (подконтрольных) расходов**

**на 2018 год долгосрочного периода регулирования**

| № п. п. | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли |  |  | 1,040 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1,00 | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0 | 0 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 11 | 11 | 11 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 102,96 | 102,96 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 3295,64 | 3393,19 | 3493,63 |

Рост уровня операционных расходов на 2018 год составил 2,96% (в среднем за год). Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела «Операционные (подконтрольные) расходы».

Информация о величине расходов по периодам календарной разбивки в разрезе статей затрат сведена в приложении 2 к экспертному заключению.

Предприятием были заявлены расходы по операционным расходам на уровне 3 443,59 тыс. руб. Уровень операционных расходов по оценке экспертов (в среднем на 2018 год) составил 3 493,63тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по данному разделу в среднем за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – 50,04 тыс. руб.

**5.5. Расчет неподконтрольных расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

### *Плата за негативное воздействие на окружающую среду*

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, а также расходы на обязательное страхование.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Правительства РФ от 28.08.1992 № 632.

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Базовые нормативы платы устанавливаются по каждому ингредиенту загрязняющего вещества (отхода), виду вредного воздействия, с учетом степени опасности их для окружающей природной среды и здоровья населения (постановление Правительства РФ от 12.06.2003 № 344).

В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ, платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы, относятся к материальным расходам предприятия.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне ***0,18*** тыс. руб. включающие в себя платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

Эксперты предлагают принять экологические платежи в пределах ПДВ, по предложениям предприятия, на уровне фактически понесенных затрат в 2016 году, в размере - **0,18** тыс. руб.

### *Расходы на обязательное страхование*

В соответствии с п.5 ст. 253 НК РФ расходы на обязательное и добровольное страхование относятся к расходам, связанные с производством и реализацией.

Предприятие учитывает в данной статье расходы на:

- страхование ОПО;

- страхование сотрудников от несчастного случая на производстве;

- страхование имущества предприятия;

- коллективное добровольное медицинское страхование;

- обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств.

Предприятие предлагает расходы на страхование в размере 13,11 тыс. руб. Представлены договоры на страхование, полисы.

Эксперты, изучив обосновывающие материалы, предлагают включить расходы в размере 13,50 тыс. руб. Предприятием представлены: полис на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте (10,50 тыс. руб.), и полис на страхование расходов по локализации и ликвидации последствий ЧС (3 тыс. руб.).

Корректировка в сторону увеличения – 0,39 тыс. руб.

### *Налог* *на* *имущество*

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 № 60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2018 год в сумме 35,32 тыс. руб.

Эксперты предлагают включить затраты на уплату налога на имущество исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 % (представлен расчет амортизационных отчислений), в размере – 25,44 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения – 9,88 тыс. руб.

### *Налог на землю и аренда земли*

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать, в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

В качестве обоснования представлены декларация за 2016 год и расчёты арендной платы за землю.

Расходы по земельным платежам на 2018 год планируется предприятием в размере 2,05 тыс. руб.

Фактические расходы за 2016 год по данной статье составили 2,05 тыс. руб.

Эксперты предлагают включить в НВВ 2018 года расходы в размере 2,53 тыс. руб., принимая во внимание сложившийся факт за 2016 год и увеличение кадастровой стоимости земельного участка.

Корректировка в сторону увеличения – 0,48 тыс. руб.

### *Отчисления на социальные нужды*

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ (ред. от 28.11.2011) «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» в размере 30%;

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ) в размере 0,2%.

Экспертами в расчет НВВ на 2018 год приняты затраты на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 631,76 тыс. руб. Расчет произведен на основе доли операционных расходов, приходящейся на фонд оплаты труда, и доли фактических отчислений в 2016 году по производственному персоналу и АУП предприятия.

### *Амортизация основных средств и нематериальных активов*

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

- использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

- использование более 12 месяцев;

- способность приносить доход;

- если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления определяются в соответствии с приложением 4.10 к Методическим указаниям по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Предприятием представлены в качестве обоснования расчеты по амортизации на 2018 год, а также фактические расходы за 2016 год.

Предприятие предлагает расходы на амортизацию в размере 418,60 тыс. руб.

Эксперты, изучив обосновывающие материалы, предлагают включить расходы в размере 409,45 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения составила – 9,15 тыс. руб. Корректировка произошла из-за ошибочно включенного имущества, в расчёт плановых амортизационных отчислений на 2018 год.

### *Налог на прибыль*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 20,00 тыс. руб.

Расходы по уплате налога на прибыль на 2018 год приняты в размере 20 % от налогооблагаемой базы (НК РФ) и составили 16,70 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 3,30 тыс. руб.

Итого, сумма неподконтрольных расходов, подлежащая включению в необходимую валовую выручку на производство и передачу тепловой энергии в 2018 году, по мнению экспертов, составит 1 108,63 тыс. руб.

Корректировка неподконтрольных расходов относительно предложений предприятия на 2018 год, в сторону увеличения составила 20,47 тыс. руб. Относительно плана, утверждённого на 2017 год, произошло увеличение на 88,39 тыс. руб. (см. таблицу 4).

**Реестр неподконтрольных расходов**

Таблица 4

тыс. руб.

**5.6. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

### *Расходы на топливо*

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2018 год, в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 (на отпуск тепла в сеть), в размере – 160,60 кг у.т./Гкал и теплового эквивалента в размере – 1,129, согласно низшей объемной теплоты сгорания природного газа 7900 ккал/куб.м.

Расчетный объем натурального топлива составит – 797,54 тыс. м³, в том числе по договору №21-5-0043/13АГ - 333,46 тыс./м³ (балансовый объем, принят согласно доли потребления от общего количества потребленного газа в 2016 году – 42% от общего объема необходимого газа) и 464,09 тыс./м³ по договору №21-5-0043/ТНК-МРГ (сверхлимитный газ по коммерческой стоимости).

Скорректированные расходы по статье на 2018 год составили 4 097,74 тыс. руб., в том числе стоимость топлива – 3 603,66 тыс. руб.

К цене газа, утвержденной приказом ФАС России от 13 июня 2017 г.  
№ 776/17, применен прогнозный индекс Минэкономразвития России от 24 ноября 2016 г., на 2018 год с июля – 103,4. Транспортные расходы 2018 года приняты по приказу ФСТ России № 145-э/8 от 15.05.2015, в размере 563,26 руб. м³. Плата за снабженческо – сбытовые услуги по приказу ФАС России от 04.04.2016 № 392/16 «Об утверждении размера платы за снабженческо-сбытовые услуги, сказываемые потребителям газа ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» на территории Кемеровской области», в размере 52,24 руб. м³. Величина спецнадбавки к тарифам на транспортировку газа принята по Постановлению РЭК Кемеровской области от 18.12.2015 № 901, в размере 34,40 руб. м³.

Корректировка плановых расходов на топливо в 2018 году относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 320,60 тыс. руб.

### *Расходы на электроэнергию*

При расчете количества электроэнергии на 2018 год, требуемой при производстве тепловой энергии, принят среднегодовой фактически сложившийся объём потребления за последние три года, в количестве 185,32 тыс. кВтч (экспертами использована информация по фактическим отчетам, представленная предприятием через систему ЕИАС). Корректировка объемов электроэнергии к предложению предприятия в сторону снижения составила 1,84 тыс. кВтч.

Скорректированные расходы по статье на 2018 год составили 721,19 тыс. руб. Стоимость электроэнергии на 2018 год, рассчитана от фактически сложившейся стоимости в 2016 году, с учетом индексов дефляторов Минэкономразвития России на 2017 и 2018 гг. по производству, передаче и распределению электроэнергии, газа, пара и горячей воды – 105,3 и – 104,4. Стоимость электроэнергии, по уровню напряжения НН составит 3,89 руб. кВтч.

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» в среднем за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 32,69 тыс. руб.

### *Расходы на холодную воду*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 27,85 тыс. руб. при объеме воды на технологические нужды 0,94 тыс. м³.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 0,90 тыс. м³ на (потери теплоносителя через запорную арматуру, 1,5 объема заполнения сети – согласно технических нормативов по методике Минэнерго России, расход воды на хозяйственно питьевые нужды котельной и душевые сетки). Поставкой воды является ОАО «СКЭК» по договору № 294 от 23.12.2013.

Экспертами стоимость 1 м³ воды рассчитана как среднегодовая, исходя из действующей стоимости воды во втором периоде 2017 года, с применением прогнозного индекса роста регулируемых цен (тарифов) Минэкономразвития РФ на продукцию отраслей инфраструктурного сектора на 2017-2019 гг. на холодное водоснабжение (4,3%), с учетом объемов отпуска тепловой энергии по полугодиям, и составила 30,13 руб. м³ (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье в среднем за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 0,73 тыс. руб., в связи с некорректным расчетом предприятия объема и стоимости воды на 2018 год.

### *Расходы на стоки*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 31,66 тыс. руб. при объеме стоков 0,94 тыс. м³.

Экспертами принят объем стоков в размере 0,90 тыс. м³, на уровне потребления холодного водоснабжения, по условиям договора с поставщиком услуг по приему сточных вод (ОАО «СКЭК» договор № 294 от 23.12.2013), объем стоков равен количеству потребленной воды.

Экспертами стоимость 1 м³ сточных вод рассчитана как среднегодовая, исходя из действующей стоимости стоков во втором периоде 2017 года, с применением прогнозного индекса роста (РЭК КО) платы граждан на водоотведение (3,9%), с учетом объемов отпуска тепловой энергии по полугодиям, и составила 34,23 руб. м³ (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 0,85 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 522,56 тыс. руб. (см. приложение 2).

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приведена в таблице 5.

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя**

Таблица 5

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Утверждено на 2017 год | ПРЕДЛОЖЕНИЯ предприятия на 2018 год | ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЭКСПЕРТОВ на 2018 год |
| 1 | Расходы на топливо | 4 179,66 | 4 418,34 | 4 097,74 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 698,90 | 753,88 | 721,19 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию |  |  |  |
| 4 | Расходы на холодную воду | 8,90 | 27,85 | 27,12 |
| 5 | Расходы на водоотведение | 10,76 | 30,24 | 30,81 |
| 6 | Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств | 216,29 | 169,11 |  |
| 7 | ИТОГО | 5 114,51 | 5 399,42 | 4 876,86 |

### *5.7. Прибыль*

Нормативный уровень прибыли, устанавливается на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

Предприятием заявлены расходы из прибыли на 2018 год на уровне 100,01 тыс. руб. включающие расходы по выплатам социального характера (поощрительные выплаты к праздникам, материальная помощь на лечение, поощрительные выплаты к юбилейным датам и дням рождения) и медицинское страхование согласно коллективному договору.

Эксперты предлагают принять расходы по данной статье в среднем на 2018 год в сумме 91,43 тыс. руб. (корректировка произведена по медицинскому страхованию ДСМ и рассчитана исходя из фактических расходов по страхованию с применением индексов ИПЦ на 2017 и 2018 гг. (4,7% и 4,0%). Расходы на социальные выплаты приняты по коллективному договору, опираясь на фактические выплаты 2016 года, приказы на оказание помощи нуждающимся работникам и поощрения работников предприятия.

Таким образом, прибыль на 2018 год сформирована экспертами в размере 91,43 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по прибыли в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 8,58 тыс. руб.

# КОРРЕКТИРОВКА Необходимой валовой выручки НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2018 ГОД

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

По результатам анализа фактических расходов ООО «Коммунэнерго» за 2016 год (раздел 5.1. настоящего заключения), отклонение фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов на тепловую энергию, составило 10,66 тыс. руб. По мнению экспертов, данная сумма подлежит включению в плановую НВВ ООО «Коммунэнерго» в полном объеме, с учетом индексов потребительских цен на 2017 и 2018 гг. (4,7% и 4,0%).

Таким образом, корректировка на основе данных о фактических значениях параметров расчета тарифов, учитываемая в тарифах на тепловую энергию на 2018 год, составит 11,61 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2016 – 2018 годы и прогнозных параметров регулирования ООО «Коммунэнерго» на 2018 год долгосрочного периода регулирования.

Общая величина НВВ (в расчете на год) **на 2018** год составила **9 573,09** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке **8 323,94** тыс. руб. Общая сумма корректировки НВВ в среднем на 2018 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **460,62** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке **232,07** тыс. руб. (информация о составных плановых объемах НВВ отражена в таблице 6).

**Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов ООО «Коммунэнерго» на 2018 год**

Таблица 6

тыс. руб.



# Тарифы НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ на 2018 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки для ООО «Коммунэнерго» г. Кемерово

Сводная информация по отпуску тепловой энергии, формированию необходимой валовой выручки и расчету тарифов по периодам регулирования 2018 года, отражена в таблице 7.

Таблица 7

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2018 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 8 323,94 |
| 1.1 | 1 полугодие | 4 860,39 |
| 1.2 | 2 полугодие | 3 463,54 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс. Гкал | 4,774 |
| 2.1 | 1 полугодие | 2,837 |
| 2.2 | 2 полугодие | 1,937 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 1 743,70 |
| 3.1 | с 1 января | **1 713,14** |
| 3.2 | с 1 июля | **1 788,49** |
| 4 | **Рост с 1 июля** | 4,4% |

Приложение № 26 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Долгосрочные тарифы ООО «Коммунэнерго» на тепловую**

**энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово,**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | | Год | Вода | | Отборный пар давлением | | | | | | Острый и редуци-рован-ный  пар |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | от 1,2  до 2,5 кг/см2 | от 2,5  до 7,0 кг/см2 | от 7,0  до 13,0 кг/см2 | | свыше  13,0  кг/см2 | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | 10 |
| ООО  «Коммун-энерго» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | | 2016 | 1583,83 | 1648,83 | x | x | x | | x | | x |
| 2017 | 1648,83 | 1713,14 | x | x | x | | x | | x |
| 2018 | 1713,14 | 1788,49 | x | x | x | | x | | x |
| Двухставочный | | x | x | x | x | x | x | | x | | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | | x | x | x | x | x | x | | x | | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | | x | x | x | x | x | x | | x | | x |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | |
| ООО  «Коммун-энерго» | Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2016 | | 1868,92 | 1945,62 | x | x | x | x | | x | |
| 2017 | | 1945,62 | 2021,50 | x | x | x | x | | x | |
| 2018 | | 2021,50 | 2110,42 | x | x | x | x | | x | |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 27 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | | |  |
| **по производству и реализации тепловой энергии на 2018 год ООО "Коммунэнерго"** | | | | | | | | |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | Утверждено | 2018 год | | Корректировка, +/- |
|
| В среднем за 2017 год | Предложение предприятия | Предложение экспертов |
|
|
| 1 | 2 | | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 1 | 1 | 1 |  |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **5978,25** | **5978,25** | **5818,06** | **-160,19** |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **5749,50** | **5749,50** | **5499,52** | **-249,98** |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **4892,50** | **4892,50** | **4773,71** | **-118,79** |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 341,50 | 341,50 | 364,45 | 22,95 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 4551,00 | 4551,00 | 4409,26 | -141,74 |
|  | - производственные нужды | | | | -"- | 857,00 | 857,00 | 725,81 | -131,19 |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **228,75** | **228,75** | **318,55** | **89,80** |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 123,75 | 123,75 | 213,55 | 89,80 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 105,00 | 105,00 | 105,00 | 0,00 |
| **1. Энергетические ресурсы** | | | | | | | | | |
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | | тыс. руб. | **4179,66** | **4418,34** | **4097,74** | **-320,60** |
|  | в т.ч. - природный газ | | | | тыс. руб. | 4179,66 | 4418,34 | 4097,74 | -320,60 |
|  | - мазут | | | | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 0,00 |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | | | тыс. руб. | **3669,57** | **3906,14** | **3603,66** | **-302,48** |
|  | - природный газ | | | | тыс. тон. | 3669,57 | 3906,14 | 3603,66 | -302,48 |
|  | - мазут | | | | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 0,00 |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | | | тыс. руб. | **510,09** | **512,21** | **494,08** | **-18,13** |
|  | - природный газ | | | | тыс. руб. | 510,09 | 512,21 | 494,08 | -18,13 |
|  | - мазут | | | | тыс. руб. |  | 0 |  | 0 |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | тыс. руб. | **698,90** | **753,88** | **721,19** | **-32,69** |
| 1.3 | **Расходы на воду** | |  |  | тыс. руб. | **8,90** | **27,85** | **27,12** | **-0,73** |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 | 0,31 | 0,94 | 0,900 | -0,040 |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м3 | 28,77 | 29,63 | 30,13 | 0,50 |
| 1.4 | **Расходы на стоки** | | | | **тыс. руб.** | **10,76** | **30,24** | **30,81** | **0,57** |
|  | объем стоков для теплоснабжения (справочно) | | | | тыс. м3 | 0,31 | 0,94 | 0,90 | -0,04 |
|  | цена стоков для теплоснабжения (справочно) | | | | руб./м3 | 34,71 | 32,17 | 34,23 | 2,06 |
| 1.5 | **Расходы связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств** | | | | тыс. руб. | **216,29** | **169,11** |  | **-169,11** |
|  | - объем (дизельное топливо) | | | | т. | 6,84 | 5,35 |  | -5,35 |
|  | - цена | | | | руб. т. | 31610,17 | 31610,17 |  | -31610,17 |
|  | ИТОГО (Уровень расходов на энергетические ресурсы) | | | | тыс. руб. | **5114,51** | **5399,42** | **4876,86** | **-522,56** |
| **2. Операционные расходы** | | | | | | | | | |
| **2.1** | **Расходы на сырьё и материалы** | | | | **тыс. руб.** | **34,02** | **62,43** | **35,02** | **-27,41** |
|  | реагенты | | | | тыс. руб. | 0,00 | 56,26 | 0,00 | -56,26 |
|  | вспомогательные материалы | | | | тыс. руб. | 34,02 | 6,17 | 35,02 | 28,85 |
| **2.2** | **Расходы на ремонт основных средств, в т.ч.:** | | | | **тыс. руб.** | **278,30** | **278,30** | **286,53** | **8,23** |
|  | - подрядными организациями | | | | тыс. руб. | 278,30 | 278,30 | 286,53 | 8,23 |
| **2.3** | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | **тыс. руб.** | **1947,26** | **1965,45** | **2004,90** | **39,45** |
|  | численность всего | | | | тыс. руб. | 6,1 | 6,0 | 6,1 | 0,1 |
| ср. зарплата | | | | руб./мес. | 26574,77 | 28926,38 | 27361,40 | -1564,98 |
| ФОТ ППП | | | | тыс. руб. | 1512,55 | 1492,10 | 1557,33 | 65,23 |
| численность ппп | | | | чел. | 5,50 | 5 | 6 | 1 |
| ср. зарплата ппп | | | | руб./мес. | 22917,47 | 24868,38 | 23595,84 | -1272,54 |
| ФОТ АУП | | | | тыс. руб. | 434,71 | 473,35 | 447,58 | -25,77 |
| численность АУП на тепловую энергию | | | | чел. | 0,6 | 1 | 1 | 0 |
| ср зарплата АУП | | | | руб./мес. | 59754,89 | 65742,63 | 61523,66 | -4218,97 |
| **2.4** | **Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, в том числе:** | | | | **тыс. руб.** | **976,12** | **969,31** | **1005,02** | **35,71** |
| **2.5** | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:** | | | | **тыс. руб.** | **132,41** | **137,92** | **136,33** | **-1,59** |
| 2.5.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 0,00 |
| 2.5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | тыс. руб. | 76,65 | 79,67 | 78,92 | -0,75 |
| 2.5.4 | - расходы на охрану труда | | |  | тыс. руб. | 22,63 | 23,82 | 23,30 | -0,52 |
| 2.5.5 | - расходы на оплату других работ и услуг | | | | тыс. руб. | 21,86 | 22,72 | 22,51 | -0,21 |
| 2.5.6 | - расходы на оплату коммунальных услуг | | | | тыс. руб. | 11,27 | 11,71 | 11,60 | -0,11 |
| **2.6** | **Расходы на служебные командировки** | | | | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2.7** | **Расходы на обучение персонала** | | | | **тыс. руб.** | **2,15** | **5,20** | **2,21** | **-2,99** |
| **2.8** | **Лизинговый платёж** | | |  | **тыс. руб.** |  | **0** |  | **0** |
| **2.9** | **Арендная плата** | |  |  | **тыс. руб.** |  | **0,00** |  | **0,00** |
| **2.10** | **Другие расходы, в т.ч.:** | | |  | **тыс. руб.** | **22,93** | **24,98** | **23,61** | **-1,37** |
| 2.10.1 | Расходы на канцелярские товары | | | | тыс. руб. | 22,93 | 16,86 | 23,61 | 6,75 |
| 2.10.2 | Прочие другие расходы | | | | тыс. руб. | 0 | 8,12 |  | -8,124 |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** | | | | тыс. руб. | **3393,19** | **3443,59** | **3493,63** | **50,04** |
| **3. Неподконтрольные расходы** | | | | | | | | | |
| **3.1** | **Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности:** | | | | тыс. руб. | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |
| **3.2** | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | **тыс. руб.** | **43,75** | **50,66** | **41,65** | **-9,01** |
| 3.2.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, | | | | тыс. руб. | 0,07 | 0,18 | 0,18 | 0,00 |
| 3.2.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | тыс. руб. | 13,50 | 13,11 | 13,50 | 0,39 |
| 3.2.3 | - налог на имущество организации | | | | тыс. руб. | 30,19 | 35,32 | 25,44 | -9,88 |
| 3.2.4 | - земельный налог | | |  | тыс. руб. | 0 | 2,05 | 2,53 | 0,48 |
| **3.3** | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | **тыс. руб.** | **595,86** | **601,43** | **631,76** | **30,33** |
| 3.3.1 | - отчисления ППП | | |  | тыс. руб. | 462,84 | 456,58 | 495,16 | 38,58 |
| 3.3.2 | - отчисления АУП | | | | тыс. руб. | 133,02 | 144,85 | 136,60 | -8,25 |
| **3.4** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов, в т.ч.:** | | | | **тыс. руб.** | **368,62** | **418,60** | **409,45** | **-9,15** |
| **3.5** | **Налог на прибыль** | | |  | **тыс. руб.** | **14,53** | **20,00** | **16,70** | **-3,30** |
| **3.6** | **Выпадающие доходы/экономия средств** | | | | **тыс. руб.** |  | **0** | **11,61** | **11,61** |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | | | тыс. руб. | **1022,77** | **1090,69** | **1111,16** | **20,47** |
| **4. Прибыль** | | | | | | | | | |
| **4.1** | **ДМС (менее 5 лет облагается налогом на прибыль)** | | | | **тыс. руб.** | **29,92** | **28,05** | **24,64** | **-3,41** |
| **4.2** | **Денежные выплаты социального характера** | | | | **тыс. руб.** | **58,14** | **71,96** | **66,79** | **-5,17** |
|  | **ИТОГО (Прибыль)** | | | | тыс. руб. | 88,06 | 100,01 | 91,43 | -8,58 |
|  | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | тыс. руб. | **9618,53** | **10033,71** | **9 573,09** | **-460,62** |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | | тыс. руб. | **8200,12** | **8556,01** | **8323,94** | **-232,07** |
|  | **Тариф на тепловую энергию** | | | | руб./Гкал | **1676,06** | **1748,80** | **1743,70** |  |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | | % | **3,70** |  | 4,04 |  |

Приложение № 28 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плановые физические показатели** | | | | |  |
| **на 2018 год ООО "Коммунэнерго"** | | | | |  |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **утверждено на 2017 год** | **на 2018 год** | | **Корректировка, +/-** |
| **предложение предприятия** | **предложения экспертов** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 1 | 1 | 1 |  |
| Нормативная выработка | Гкал | 5978,25 | 5988,25 | 5818,06 | -170,19 |
| Полезный отпуск | Гкал | 5749,50 | 5759,50 | 5499,52 | -259,98 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 341,50 | 341,50 | 364,45 | 22,95 |
| Отпуск прочим организациям | Гкал | 4551,00 | 4551,00 | 4409,26 | -141,74 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 857,00 | 867,00 | 725,81 | -141,19 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 4892,50 | 4892,50 | 4773,71 | -118,79 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 123,75 | 123,75 | 213,55 | 89,80 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 105,00 | 105,00 | 105,00 | 0,00 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 160,74 | 160,74 | 160,60 |  |
| природный газ | кг у.т./Гкал | 160,74 | 160,74 | 160,60 |  |
| Тепловой эквивалент |  | 1,129 | 1,129 | 1,129 |  |
| природный газ |  | 1,129 | 1,129 | 1,129 |  |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | м3/Гкал | 142,43 | 142,43 | 142,30 |  |
| природный газ | м3/Гкал | 142,43 | 142,43 | 142,30 |  |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | тыс,м3 | 833,84 | 833,84 | 797,54 | -36,30 |
| - природный газ по договору №21-5-0043/13АГ | тыс,м3 | 383,75 | 383,75 | 333,46 | -50,29 |
| - природный газ по договору №21-5-0043/1/13/ТНК-МРГ | тыс,м3 | 450,09 | 450,09 | 464,09 | 14,00 |
| Цена натурального топлива | руб./т.м3 | 4400,79 | 4705,34 | 4518,45 | -186,89 |
| - природный газ по договору №21-5-0043/13АГ | руб./т.м3 | 4175,62 | 4417,11 | 4270,10 | -147,01 |
| - природный газ по договору №21-5-0043/1/13/ТНК-МРГ | руб./т.м3 | 4592,77 | 4912,47 | 4696,90 | -215,57 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **3669,57** | **3906,14** | **3603,66** | **-302,48** |
| - природный газ по договору №21-5-0043/13АГ | тыс. руб. | 1602,39 | 1695,07 | 1423,89 | -271,18 |
| - природный газ по договору №21-5-0043/1/13/ТНК-МРГ | тыс. руб. | 2067,18 | 2211,07 | 2179,77 | -31,30 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | **510,09** | **512,21** | **494,08** | **-18,13** |
| Плата за снабженческо-сбытовые услуги по поставке газа | тыс. руб. | **21,15** | **20,82** | **17,42** | **-3,40** |
| Размер платы за снабженческо-сбытовые услуги по поставке газа | тыс. руб. | 55,11 | 54,26 | 52,24 | -2,02 |
| Транспортировка газа | руб. м3 | **460,25** | **553,18** | **449,22** | **-103,96** |
| Стоимость транспортировки газа | тыс. руб. | 551,96 | 461,27 | 563,26 | 101,99 |
| Специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке | руб./т.м3 | **28,68** | **30,12** | **27,44** | **-2,68** |
| Размер специальной надбавки | тыс. руб. | 34,40 | 36,12 | 34,40 | -1,72 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **4179,66** | **4418,34** | **4097,74** | **-320,60** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 187,16 | 187,16 | 185,32 | -1,84 |
| -по низкому напряжению (ОАО Кузбассэнергосбыт) | тыс. кВт\*ч | 187,16 | 187,16 | 185,32 | -1,84 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии по НН, в т.ч.: | руб. | 3,734 | 4,028 | 3,892 | -0,136 |
| -по низкому напряжению (ОАО Кузбассэнергосбыт) |  | 3,734 | 4,028 | 3,892 | -0,136 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 31,31 | 31,14 | 31,85 | 0,71 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **698,90** | **753,88** | **721,19** | **-32,69** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество холодной воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | **0,31** | **0,94** | **0,90** | **-0,04** |
| - покупка | тыс. м3 | 0,31 | 0,94 | 0,90 | -0,04 |
| Тариф на холодную воду, всего, в т.ч.: | руб./м3 | 28,77 | 29,63 |  | -29,63 |
| - покупка | руб./м3 | 28,77 | 29,63 | 30,13 | 0,50 |
| ***Стоимость холодной воды*** | тыс.руб | **8,90** | **27,85** | **27,12** | **-0,73** |
| Общее количество стоков, всего | тыс. м3 | 0,31 | 0,94 | 0,90 | -0,04 |
| Тариф на услуги водоотведения (очистка стоков) | руб./м3 | 33,32 | 33,68 | 34,23 | 0,55 |
| ***Стоимость канализации*** | тыс.руб | **10,31** | **31,66** | **30,81** | **-0,85** |
| ***Стоимость теплоносителя*** |  | 28,77 |  |  |  |

Приложение № 29 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

# Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2018 год

При расчете долгосрочных тарифов третьего года долгосрочного периода регулирования 2016 – 2018 гг. экспертами использовался метод индексации установленных тарифов. Третий год долгосрочного периода рассчитывается методом индексации установленных на предыдущий период операционных расходов в соответствии с методическими указаниями, корректировкой энергетических ресурсов, в соответствии с нормативными и ценовыми показателями, корректировкой неподконтрольных расходов и прибыли, в соответствии с представленными документами и фактическими показателями.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов определялась на основе долгосрочных параметров регулирования.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п.33 Методических указаний (Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»), а также, отражен в Приложении 7 Приказа ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым, ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

# Оценка достоверности данных, Приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней

Материалы ООО «КОТК» по расчету тарифов на 2018 год подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом, эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности, представленной ООО «КОТК» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2018 год.

Экспертная оценка расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2018 год долгосрочного периода регулирования, производилась на основе индексации установленных тарифов. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

# Общая характеристика предприятия

Тарифы предприятия с 01.01.2018 года подлежат регулированию согласно положениям п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

ООО «КОТК» обслуживает 16 котельных (в т.ч. 1 паровую) установленной мощностью 96,94 Гкал/ч и 1 ЦТП. Производство и реализация тепловой энергии и горячего водоснабжения является основным видом деятельности предприятия.

Топливом является каменный уголь марок ССр и Др производства разрезов Киселёвский, Купринский, Краснобродский. Поставщиками угля являются ОАО ХК «СДС-уголь» (договор № 278-ТУ от 25.12.2015) и ОАО УК «КРУ» (договор № 4/2-16 от 29.12.2015). Доставка осуществляется наёмным автотранспортом ИП Курганова И.В. (договор № 262-09/2016 от 05.09.2016), ИП Сухарев П.Г. (договор № 263-09/2016 от 05.09.2016) и ИП Цымахович Ю.П. (№265-09\2016 от 05.09.2016).

Электроснабжение осуществляет ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор № 2747э).

Система теплоснабжения закрытая, отопительный период 242 дня, температурный график работы тепловых сетей 95/70ºС. Горячее водоснабжение осуществляется в летний период в течение 105 дней. Учёт тепловой энергии по жилищным организациям ведётся расчётным методом на основании договоров.

Система налогообложения – общая.

# корректировкА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ и расчет тарифов на производство тепловой энергии на 2018 год

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования, орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (далее - скорректированная плановая НВВ).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

## 5.1. Результаты деятельности предприятия за последний отчётный год

При проведении данной экспертизы, специалистами уделено значительное внимание проверке фактической и планируемой себестоимости и прибыли, как составных частей тарифа.

При этом эксперты исходили из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность предприятие (ООО «КОТК»).

Для установления достоверности отнесения фактических затрат на себестоимость услуг эксперты руководствовались следующими принципами:

* производственная направленность затрат, т.е. прямая обусловленность производственной деятельностью предприятия, подлежащей регулированию;
* технологическое и номенклатурное соответствие, т.е. обусловленность технологией и организацией производства;
* количественное соответствие, т.е. обусловленность списываемых затрат производственными нормами, установленными регулирующими органами, отраслевыми нормативными материалами или самим предприятием;
* действительность произведения затрат, т.е. правомерность списания только действительно произведенных затрат, что устанавливается выборочной проверкой отдельных производственных участков, по которым произошло списание фактических затрат.

С целью получения выводов, подтверждающих обоснованность затрат, включаемых в расчет тарифа экспертами проведен анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат, учитывающий объемные показатели, нормы и нормативы материальных затрат, а также особенности технических и технологических способов производства, аналитические расчеты и обоснования, рассмотрена калькуляция расходов предприятия на производство и передачу тепловой энергии.

В результате выполненных аналитических расчетов и проведения экспертизы, можно отметить следующее:

1. Фактические объемы реализованной тепловой энергии оказались меньше, чем запланированные на 5,83%;

2. Учитывая нормативные удельные нормы расхода котельного топлива в расчете на 1 Гкал отпущенного тепла, расход топлива снизился, относительно учтенного в тарифе на 2998,8 тн (или 6,4%).

В результате выполненного анализа фактических и плановых расходов можно отметить следующее:

1. Фактическая НВВ на производство и передачу тепловой энергии, с учетом нормативных показателей, откорректирована экспертами в разрезе затрат по следующим статьям:

* по статье «Топливо» произошло снижение суммы затрат за счет снижения расхода натурального топлива. При этом фактическая цена на топливо на 2 % превысила цену, заложенную в тарифе;
* по статье «Электроэнергия» фактические расходы на покупку электроэнергии для производства тепловой энергии ниже плановых на 2918,4 тыс. руб., за счёт снижения фактической стоимости 1 кВт/ч на 0,2 руб./кВт, чем предусмотрено в тарифе. Экспертами, для расчёта фактической НВВ, принят объем по утвержденному удельному расходу электроэнергии на выработку теплоэнергии и фактической стоимости (значения показателей отражены в приложении № 2 к данному экспертному заключению);
* рост расходов по водоснабжению и водоотведению связан с увеличением фактических тарифов по водоснабжению и водоотведению относительно плановых на 31,9 %. Экспертами, для определения фактической НВВ, принят объем по удельному расходу воды на выработку теплоэнергии и фактической стоимости (значения показателей отражены в приложении № 2 к данному экспертному заключению);
* операционные расходы предприятия за рассматриваемый период не достигли планового уровня расходов, утвержденных регулирующим органом в соответствующем периоде, в результате чего предприятие получило экономию средств. Экспертами, при анализе фактических расходов, принят объем средств, учтенный при регулировании на 2016 год без изменений (значения показателей отражены в приложении № 2 к данному экспертному заключению);
* экспертами рассмотрено формирование затрат в бухгалтерском учете по неподконтрольным расходам (арендная плата, отчисления на социальные нужды, амортизация, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, транспортный налог, налог на имущество организации, налог на прибыль и т.д.), расходы приняты на основании документально подтвержденных затрат (ОСВ по счетам (по видам затрат), декларации). Подробный отчет по показателям представлен в приложении 1 к данному экспертному заключению;

- произведен анализ экономической обоснованности прибыли, необходимой для эффективного функционирования ООО «КОТК» в 2016 году. Фактическая прибыль по производству и передаче тепловой энергии не достигла уровня, утвержденного в тарифе: исходя из представленных предприятием обосновывающих материалов, фактические расходы из прибыли произведены на сумму 5 205,10 тыс. руб.

Однако, эксперты считают экономически обоснованным учесть в фактической НВВ расходы из прибыли, рассчитанные в соответствии с пунктом 41 Методических указаний, исходя из нормативного уровня прибыли, установленного постановлением РЭК Кемеровской области от 11 декабря 2015 г. № 820, в размере 9 514,62 тыс. руб. (в том числе налог на прибыль – 1902,92 тыс. руб. расходы из прибыли – 7611,7 тыс. руб.), что соответствует нормативному уровню прибыли, утверждённому на 2016 год (постановление РЭК КО от 11.12.2015 № 108).

В результате выполненных аналитических расчетов, по фактической деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за 2016 год (приложение №1 к настоящему экспертному заключению) выявлено следующее.

В 2016 году у предприятия по рассматриваемому виду деятельности, с учетом фактического отпуска тепловой энергии, имеется недостаток средств в размере – 8985,33 тыс. руб. По мнению экспертов, выявленный в результате экспертизы недостаток средств, необходимо учесть при дальнейшем формировании и утверждении тарифов на тепловую энергию (см. раздел «Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»).

## 5.2. Определение полезного отпуска тепловой энергии на третий год долгосрочного периода регулирования

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия в соответствии со схемой теплоснабжения Киселёвского городского округа с перспективой до 2028 года (актуализированной на 2018), утверждённой постановлением администрации Киселёвского городского округа от 28.06.2017 №150-н (в редакции постановления администрации №205-н от 29.09.2017). Снижение планового полезного отпуска тепловой энергии на 2018 год, относительно плана 2017 года, составило 5,1%.

Объем потерь тепловой энергии, устанавливаемый для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования, определяются в соответствии с пунктом 40 Методических указаний и в течение этого периода не пересматриваются, и принимаются в размере 14820,3 Гкал.

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2018 год и сведены в таблицу 1.

Баланс отпуска тепловой энергии от ООО «КОТК»

Таблица 1

Гкал

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Всего | 1 полугодие | 2 полугодие |
| 1 | Выработка | 149576,75 | 81668,91 | 67907,84 |
| 2 | Собственные нужды | 5 639,04 | 3078,92 | 2560,13 |
| 3 | Отпуск в сеть | 143 937,71 | 78 589,99 | 65 347,72 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч. | 129 117,41 | 70498,10 | 58619,30 |
| 4.1 | жилищные организации | 87 978,12 | 48 036,05 | 39 942,07 |
| 4.2 | бюджетные потребители | 28050,29 | 15 315,46 | 12 734,83 |
| 4.3 | прочие потребители | 13089,00 | 7 146,59 | 5 942,41 |
| 5 | Потери при передаче | 14 820,30 | 8091,88 | 6728,42 |

## 5.3. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

Определим скорректированную величину операционных расходов на 2018 год.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии ООО «КОТК» в 2018 году не меняется. Величина базового уровня операционных расходов в среднем за 2017 год составила – 157354,53 тыс. руб.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития России, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

На 2018 год долгосрочного периода регулирования корректируются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) в соответствии с приложением 5.2 к Методическим указаниям (см. таблицу 2).



Таблица 2

Расчёт корректировки операционных (подконтрольных) расходов на 2017 год долгосрочного периода регулирования

| № п. п. | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли |  | 1,040 | 1,040 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1,00 | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0,0077 | -0,0001 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 681,88 | 687,16 | 687,10 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 97,813 | 97,813 | 97,813 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 103,56 | 102,95 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 151948,3 | 157354,53 | 162000,64 |

 = 151948,3 тыс. руб. \*(1-1/100)\*(1+0,04)\*(1+0,75\*(-0,0001)) = 162000,64 тыс. руб.

Рост уровня операционных расходов на 2018 год составил 2,95% (в среднем за год). Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела «операционные (подконтрольные) расходы» к среднегодовым значениям.

Информация о величине в разрезе статей затрат сведена в приложении 2 к экспертному заключению.

Предприятием были заявлены расходы по операционным расходам на уровне 162 000,65 тыс. руб. Уровень операционных расходов по расчёту экспертов (в среднем на 2018 год) составил 162 000,64 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по данному разделу в среднем на 2018 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 0,01 тыс. руб.

## 5.4. Расчет неподконтрольных расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

### Очистка стоков

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 2192,29 тыс. руб.

Экспертами приняты в расчёт стоки в объёме 85,69 тыс. м3, включающие объём водопотребления на хозбытовые нужды и нужды ХВО и охлаждение. Услугу по водоотведению оказывает ООО «Канализационное хозяйство» (договор № 333 от 01.05.2016). Тариф за водоотведение ООО «Канализационное хозяйство» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2016 № 656.

Экспертами стоимость 1 м³ сточных вод рассчитана как среднегодовая, исходя из действующей стоимости стоков во втором периоде 2017 года, с применением прогнозного индекса роста тарифов на водоотведение с 01.07.2018 (104,0) в соответствии с прогнозом Минэкономразвития РФ (опубликован 25.11.2016). Затраты приняты исходя из уровня среднегодовых значений, а также доли планового объема реализации тепловой энергии потребителям по полугодиям (1 полугодие 56 %, 2 полугодие 44 %), с учетом объемов отпуска тепловой энергии по полугодиям, и составили 15,06 руб. м³ (без НДС).

Всего расходы на водоотведение составят, по расчёту экспертов, 1214,59 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 979,89 тыс. руб.

### Арендная плата

Согласно пункту 45 Методических указаний, арендная плата и лизинговый платеж включаются в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы или лизингового платежа определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду или лизинг, при этом экономически обоснованный уровень не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора. В случае если договором аренды или договором лизинга предусмотрены расходы регулируемой организации (арендатора, лизингополучателя) на содержание и эксплуатацию полученного в аренду или лизинг имущества, указанные расходы учитываются в составе прочих расходов в экономически обоснованном размере.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по статье в сумме   
36464 тыс. руб., в том числе аренда муниципального имущества – 1975,0 тыс. руб., аренда земли -297,0 тыс. руб., аренда прочего имущества – 34192,0 тыс. руб.

Расходы на 2018 год предлагается учесть в НВВ в сумме 30 446,38 тыс. руб. Данная сумма рассчитана экспертами на основании договоров аренды муниципального имущества № 9 от 09.10.2015, № 29 от 13.12.2013, № 30 от 13.12.2013, № 31 от 13.12.2013, № 47 от 13.12.2013, договорам аренды земельных участков № 9519 от 13.05.2013, № 8-СА от 26.03.2013, №10783-1 от 11.02.2015. договорам аренды зданий котельных и оборудования с ЗАО «ТЭК Центра» № 3/14-А от 01.10.2014, № 4/14-А от 01.10.2014 и ООО «ТЭК Киселёвска» № 01-10/2015 от 01.10.2015, № 123-10/2015 от 01.10.2015.

Расходы на аренду производственного оборудования приняты на уровне, соответствующем размеру амортизационных отчислений и налогу на имущество (представлена ведомость начисления амортизации ЗАО «ТЭК Центра» и ООО «ТЭК Киселевска»). Расходы на аренду автотранспорта учтены в составе операционных расходов.

По результатам исключения экономически необоснованных расходов, корректировка плановых расходов по статье на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила– 6 017,62 тыс. руб. в сторону снижения.

### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

### 

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, а также расходы на обязательное страхование.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Правительства РФ от 28.08.1992 № 632.

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Базовые нормативы платы устанавливаются по каждому ингредиенту загрязняющего вещества (отхода), виду вредного воздействия, с учетом степени опасности их для окружающей природной среды и здоровья населения (постановление Правительства РФ от 12.06.2003 № 344).

В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ, платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы, относятся к материальным расходам предприятия.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 273,15 тыс. руб., включающие в себя платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

Эксперты предлагают принять экологические платежи в пределах ПДВ, на уровне фактически понесенных затрат в 2016 году (представлена декларация), в размере – 62,06 тыс. руб., в результате чего корректировка плановых расходов по статье на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила – 211,096 тыс. руб. в сторону снижения.

### Налог на имущество

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 № 60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2018 год в сумме 34,26 тыс. руб.

Эксперты предлагают включить затраты на уплату налога на имущество исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 % (представлена ведомость начисления амортизации), в размере – 34,26 тыс. руб., то есть на уровне предложения предприятия.

### Транспортный налог

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 3,13 тыс. руб.

В качестве обоснования представлена налоговая декларация за 2016 год. Фактические расходы за 2016 год по данной статье составили 3,13 тыс. руб.

Эксперты предлагают включить в НВВ 2018 года расходы в размере 3,13 тыс. руб., на уровне фактических за 2016 год.

### Отчисления на социальные нужды

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования;

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 428 НК Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) ;

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 №713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ).

В качестве обоснования предприятием представлена оборотно-сальдовая ведомость по сч. 69 за 2016 год.

Экспертами в расчет НВВ на 2018 год предлагается учесть страховые взносы в размере 31,98 % (на уровне фактических расходов за 2016 год), или 39006,25 тыс. руб.

### Расходы по сомнительным долгам

Согласно пункту 25 Методических указаний, расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования, включаются в необходимую валовую выручку предприятия в составе внереализационных расходов.

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 4687,17 тыс. руб.

В качестве обоснования расходов представлена оборотно-сальдовая ведомость по сч. 63 (в соответствии с которой, дебиторская задолженность населения и жилищных организаций за 2016 год составила 23,5 млн. руб.) и постановление администрации Киселёвского городского округа от 07.02.2014 №13-н (п.2 – присвоение статуса единой теплоснабжающей организации).

Эксперты, изучив обосновывающие материалы, предлагают включить расходы в размере 4 687,17 тыс. руб., на уровне предложений предприятия, как экономически обоснованные.

### Амортизация основных средств и нематериальных активов

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

- использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

- использование более 12 месяцев;

- способность приносить доход;

- если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления определяются в соответствии с приложением 4.10 к Методическим указаниям по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Предприятием представлена в качестве обоснования ведомость амортизации ОС за январь 2017 года, а также фактические расходы за 2016 год.

Предприятие предлагает расходы на амортизацию в размере 470,5 тыс. руб.

Эксперты, изучив обосновывающие материалы, признают данные расходы экономически обоснованными и предлагают включить их на уровне предложений предприятия - 470,5 тыс. руб.

### Налог на прибыль

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 6989,67 тыс. руб.

Расходы по уплате налога на прибыль на 2018 год приняты в размере 20 % от налогооблагаемой базы (НК РФ) и составили, по расчёту экспертов, 4438,3 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 2551,37 тыс. руб., в связи с перерасчётом налогооблагаемой базы.

Реестр неподконтрольных расходов

Таблица 3

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2017 | Предложения предприятия на 2018 | Предложения экспертов на 2018 | Отклонение от предложений предприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1. | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (стоки (водоотведение)) | 1 239,67 | 2 192,29 | 1212,40 | -979,89 |
| 1.2. | Арендная плата | 31 153,00 | 36 464,00 | 30 446,38 | -6 017,62 |
|  | - аренда имущества КУМИ | 1 960,00 | 1 975,00 | 1 975,00 | 0,00 |
|  | - аренда земли | 301,00 | 297,00 | 297,00 | 0,00 |
|  | - аренда прочего имущества | 28 892,00 | 34 192,00 | 28 174,38 | -6 017,62 |
| 1.3. | Концессионная плата |  | 0,00 |  | 0,00 |
| 1.4. | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 327,00 | 310,53 | 99,44 | -211,09 |
| 1.4.1. | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 313,80 | 273,15 | 62,05 | -211,09 |
| 1.4.2. | расходы на обязательное страхование |  |  |  |  |
| 1.4.3. | транспортный налог | 3,10 | 3,13 | 3,13 | 0,0 |
| 1.4.4. | налог на имущество организации | 27,00 | 34,26 | 34,26 | 0,0 |
| 1.4.5. | иные расходы |  |  |  |  |
| 1.5. | Отчисления на социальные нужды | 38 096,51 | 40 026,29 | 39 006,25 | -1 020,04 |
|  | -отчисления ППП | 33 854,97 | 35 327,95 | 34 028,57 | -1 299,38 |
| 1.6. | Расходы по сомнительным долгам | 0,00 | 4 687,17 | 4 687,17 | 0,0 |
| 1.7. | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 471,00 | 470,50 | 470,50 | 0,0 |
| 1.8. | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним |  |  |  |  |
| 1.9. | Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов) |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | 71287,18 | 84150,78 | 75922,15 | -8228,63 |
| 2. | Налог на прибыль | 3740,24 | 6989,67 | 4438,30 | -2551,38 |
| 3. | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | -5382,54 |  |  |  |
| 4. | Итого неподконтрольных расходов | 69644,88 | 91 140,45 | 80360,44 | -10780,01 |

По результатам анализа обосновывающих материалов и в результате исключения экономически необоснованных расходов, корректировка плановых неподконтрольных расходов по статье на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила – 10780,01 тыс. руб. в сторону снижения.

## 5.5. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

### Расходы на топливо

Предложения предприятия по статье составили 64470,07 тыс. руб.

На основании представленных предприятием обосновывающих материалов эксперты произвели свой расчёт затрат на топливо, необходимое для производства тепловой энергии.

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2018 год, в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 (на отпуск тепла в сеть) в размере – 214,94 кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет– 39810,91 т. Тепловой эквивалент принят в расчет в размере – 0,812 (низшая теплотворная способность 5684 ккал/кг принята в соответствии с отчётом предприятия о фактической стоимости топлива за 6 месяцев 2017 года (WARM.TOPL.Q2.2017)).

Скорректированные расходы по статье на 2018 год, по мнению экспертов, составили 58607,19 тыс. руб., в том числе, стоимость топлива – 49969,76 тыс. руб.

Цена угля принята как средневзвешенная (договоры с АО ХК «СДС-Уголь» № 396-12/2016 от 12.12.2016 г. и ОАО УК «КРУ» № 4/2-17 от 30.12.2016) в соответствии с отчётом предприятия о фактической стоимости топлива за 6 месяцев 2017 года (WARM.TOPL.Q2.2017), с учетом индекса изменения стоимости топлива (104,3) (прогноз Минэкономразвития от 24.11.2016) в размере 1255,18 руб./тн (без НДС). Стоимость транспортировки угля до котельной принята в соответствии с договором (ИП Анохин № 261-09/2016 от 05.09.2016) в размере 179,48 руб./тн (без НДС), с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов (104,6) (прогноз Минэкономразвития от 24.11.2016). Услуги тракторного парка приняты согласно договору №22 с ООО «Лигион-988». Автоперевозки (с учётом услуг тракторного парка) составили 8637,43 тыс. руб. Сводная информация в разрезе статей затрат отражена в приложении №2 к данному экспертному заключению.

По результатам расчёта экспертов, корректировка плановых расходов на топливо в 2018 году, относительно предложений предприятия, составила 5862,88 тыс. руб. в сторону снижения.

### Расходы на электроэнергию

При расчете количества электроэнергии на 2018 год, требуемой при производстве тепловой энергии, принят объём потребления электроэнергии с учётом удельного расхода на выработку – 51,14 кВтч/Гкал, в количестве 7649,87 тыс. кВтч. Предприятие приобретает электроэнергию у ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор № 2747э от 01.01.2011) по уровню напряжения СН1, СН2 и НН.

Скорректированные расходы по статье на 2018 год составили 24 206,03 тыс. руб. Стоимость электроэнергии на 2018 год рассчитана от фактической стоимости за 2016 год, с учетом прогнозного роста нерегулируемых цен на оптовом рынке электроэнергии (прогноз Минэкономразвития России от 25.11.2016) на 2017 и 2018 гг.– 106,5 и 105,3. Средневзвешенная стоимость электроэнергии, по уровням напряжения СН1, СН2, НН составит 3,16 руб. кВт\*ч.

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» в среднем на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила 257,96 тыс. руб. в сторону снижения.

### Расходы на холодную воду

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 3967,88 тыс. руб. при объеме воды на технологические нужды 145,24 тыс. м³.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 142,37 тыс. м³ (на уровне удельного расхода воды на выработку тепловой энергии по плану на 2017, с чётом планового снижения производства тепловой энергии на 2018 год на 5,1%). Поставка воды осуществляется ООО «Киселёвский водоснаб» по договору № 149 от 01.04.2015 (с дополнительным соглашением о замене стороны договора от 10.11.2016) и МП «Исток» по договору № 09/2016 от 01.01.2016.

Экспертами стоимость 1 м³ воды рассчитана как среднегодовая, исходя из действующей стоимости воды во втором периоде 2017 года (постановления РЭК КО от 19.12.2016 № 536 и от 26.11.2015 № 603), с применением прогнозного индекса тарифов на водоснабжение (104,0), согласно прогноза Минэкономразвития РФ (опубликован 25.11.2016) с учетом объемов отпуска тепловой энергии по полугодиям. Всего расходы составят 3 493,75 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 474,14 тыс. руб.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приведена в таблице 4.

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя

Таблица 4

тыс. руб.

| № п/п | Наименование ресурса | Утверждено на 2017 год | ПРЕДЛОЖЕНИЯ предприятия на 2018 год | ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЭКСПЕРТОВ на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на топливо | 64802,87 | 64470,07 | 58607,19 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 25609,66 | 24464,0 | 24206,03 |
| 3 | Расходы на покупную тепловую энергию |  |  |  |
| 4 | Расходы на холодную воду | 3732,2 | 3967,88 | 3493,75 |
| 5 | ИТОГО | 94144,73 | 92901,95 | 86306,97 |

По результатам произведенного экспертами собственного расчёта плановых расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2018 год, корректировка относительно предложений предприятия, составила – 6594,98 тыс. руб. в сторону снижения.

## 5.6. Прибыль

Прибыль, устанавливается в соответствии с [пунктом 41](consultantplus://offline/ref=A6F6C00F08FDEBE21734ED0D956265A71CCEE283C6A0E73B47DC0E1155DFE16E3A33CF95B70B3FB0q3iFI) настоящих Методических указаний по формуле:

,

где:

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с настоящим пунктом;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

 - ставка налога на прибыль организаций в i-м году, определенная в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Для ООО «КОТК» нормативный уровень прибыли на 2018 год установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2015 № 820 в размере 6,81%.

Предприятием предложены расходы из прибыли в сумме 27 958,69 тыс. руб.

Эксперты предлагают учесть расчётный уровень расходов из прибыли в сумме 17641,75 тыс. руб., рассчитанный в соответствии с пунктом 41 Методических указаний, исходя из скорректированной необходимой валовой выручки на 2018 год.

Корректировка плановых расходов на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 10316,94 тыс. руб., в связи с корректировкой плановой НВВ.

### Выплаты социального характера

Предприятием заявлены расходы по статьям в сумме 2200,0 тыс. руб. Представлен расчёт социальных выплат, коллективный договор. Расходы на 2018 год приняты по расчёту предприятия в сумме 2200,0 тыс. руб.

### Инвестиционная программа

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 7815,5 тыс. руб.

Инвестиционная программа предприятия на 2016-2022 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2015 №366 (в редакции постановления РЭК КО №13 от 12.02.2016). Расходы на 2018 год приняты в сумме 8286,0 тыс. руб., за исключением амортизационных отчислений (470,5 тыс. руб.), расходы из прибыли составят 7 815,5 тыс. руб.

### Прочие расходы из прибыли

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 17943,19 тыс. руб. Расходы на 2018 год приняты по расчёту экспертов в сумме 7626,25 тыс. руб.

Корректировка расходов из прибыли на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 10316,94 тыс. руб., в связи с исключением экономически необоснованных расходов.

### Расчетная предпринимательская прибыль

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 13844,29 тыс. руб.  
 (п. 74(1) «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утв. Постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075)).

Расходы по статье приняты в нулевой оценке на весь долгосрочный период регулирования с учётом положений п. 5 статьи 3 и статьей 7 «Закона о теплоснабжении).

## 5.7. Результаты деятельности до перехода к регулированию на основании долгосрочных параметров регулирования тарифов

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 17633,98 тыс. руб., в т.ч:

1. выпадающие доходы от реализации ГВС в закрытой системе горячего водоснабжения в сумме 1233, 98 тыс. руб. за 2015 год, сложившиеся из-за превышения фактических тарифов на водоснабжение над плановыми;

2. сохранение экономии энергоресурсов, в соответствии с реализованной программой энергосбережения по закрытию котельных № 15, 48, 12 и переключением тепловой нагрузки на котельную № 15а в сумме 16400,0 тыс. руб.

Рассмотрев представленные предприятием документы эксперты пришли к заключению:

1. выпадающие доходы от реализации ГВС в закрытой системе горячего водоснабжения должны рассматриваться в соответствии с «Законом о водоснабжении…» (416-ФЗ) и «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» (постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406) и к расходам на производство и реализацию тепловой энергии не относится;
2. сохранение экономии энергоресурсов, холодной воды и теплоносителя учитывается в соответствии с п. 66 «Основ ценообразования в теплоэнергетике» на основании утверждённой предприятием программы энергосбережения (утверждена в 2011 году) и отчёта о выполнении программы 2013 года. В соответствии с действующими Методическими указаниями, экономия, достигнутая предприятием определяется только в части сокращения физических объемов потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя и учитывается в необходимой валовой выручке в течение 5 лет.

Экспертами произведён свой расчёт экономии нормативного расхода энергоресурсов предприятия на 2018 год. Учтено снижение нормативного расхода условного топлива с 215,5 кг у.т. до 214,96 кг у.т., удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии с 64,77 кВт/Гкал до 51,14 кВт/Гкал, расхода воды на выработку тепловой энергии со 190,3 тыс. куб. м. до 150,06 тыс. куб. м. Расчёт экономии произведён в плановых ценах 2018 года. Данные расчёта сведены в таблицу 5.

Таблица 5

| Показатели | Ед. изм. | 2018 предложения экспертов |
| --- | --- | --- |
|
|  |
| Производство и отпуск тепловой энергии | |  |
| Нормативная выработка | Гкал | 149 809,05 |
| Полезный отпуск | Гкал | 129 168,75 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 86 183,72 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 29 270,63 |
| Отпуск иным организациям | Гкал | 13 714,39 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал |  |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 129 168,75 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 5 820,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 14 820,30 |
| Топливо | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 0,56 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 0,56 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,812 |
| - уголь каменный |  | 0,812 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 0,69 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 0,69 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 99,30 |
| -уголь каменный | т | 99,30 |
| Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 1,20 |
| -при Жд перевозках | % | 0,00 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 1,00 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и результатов энергетического обследования, всего, в т. ч. | т | 103,14 |
| -уголь каменный | т | 100,49 |
| - мазут топочный | т | 0,00 |
| - расход топлива в связи с перерасходом тепловой энергии для обеспечения безопасности горячего водоснабжения потребителей | т |  |
| - расход топлива в результате технологической схемы предприятия, для обеспечения безопасности потребителей горячей воды | т | 2,65 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 1 255,18 |
| -уголь каменный | руб./т | 1 255,18 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | 129,46 |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 129,46 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 23,57 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 19,36 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. | 4,21 |
| *Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке* | тыс. руб. | 153,04 |
| Электроэнергия | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВтч | 2 041,38 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВтч потреблен. электроэнергии, в т.ч.: | руб. | 3,16 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 13,63 |
| *Стоимость электроэнергии* | тыс. руб. | 6 450,77 |
| Вода и канализация | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 40,24 |
| -ОАО «Водоканал» | тыс. м4 | 40,24 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 15,00 |
| -ООО «УКХ» | тыс. м3 | 20,00 |
| Тариф на воду ОАО ПО «Водоканал» | руб./м3 | 22,57 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 15,06 |
| Стоимость канализации | руб./м3 | 225,88 |
| *Стоимость воды* | тыс. руб. | 908,17 |

Всего эксперты предлагают учесть на 2018 год сумму экономии 7 737,86 тыс. руб., в том числе по видам расходов, указанных в таблице 6.

Таблица 6

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Предложение экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  |
|
|
|
| 1.1 | Расходы на топливо, всего: | т.р. | 153,04 |
|  | объём угля | тн. | 103,14 |
|  | в т.ч. натуральное топливо | -"- | 129,46 |
|  | в т.ч. транспорт топлива | -"- | 23,57 |
| 1.2 | Расходы на электрическую энергию | т.р. | 6 450,77 |
| 1.3 | Расходы на воду | т.р. | 908,17 |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | м3 | 40 242,09 |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | руб./м3 | 22,57 |
| 1.4 | Очистка стоков, канализация | т.р. | 225,88 |

Корректировка расходов на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 9896,12 тыс. руб., в связи с перерасчётом.

## 5.8. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

По результатам анализа фактических расходов ООО «КОТК» за 2016 год, отклонение фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов на тепловую энергию, составило 8985,33 тыс. руб.

По мнению экспертов, данная сумма подлежит включению в плановую необходимую валовую выручку ООО «КОТК» в полном объеме, с учетом индексов потребительских цен на 2017 и 2018 гг. (104,7) и (104,0). Таким образом, корректировка на основе данных о фактических значениях параметров расчета тарифов, учитываемая в тарифах на тепловую энергию на 2018 год, составит 9783,94 тыс. руб.

## 5.8. Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой в i-м году в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, , рассчитывается по формуле:

 (тыс. руб.),

где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-j)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-j)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.;

 - объем фактического исполнения инвестиционной программы по объектам в (i-j)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе соответствующего периода года (i-j) и предшествующих лет, тыс. руб.;

 - учтенная при установлении тарифов на (i-1)-й год корректировка необходимой валовой выручки на (i-2)-й год, осуществленная в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы за истекший период (i-2)-го года по результатам 9 месяцев, тыс. руб.;  может принимать положительное, отрицательное или нулевое значение.

В случае если для регулируемой организации установлен одноставочный тариф, величина  принимается равной расчетному значению , определяемому с учетом изменения полезного отпуска по формуле:

 (тыс. руб.),

где:

 - фактический объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-j)-м году, тыс. Гкал (тыс. куб. м);

 - объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), учтенный при установлении тарифов на (i-j)-й год, тыс. Гкал (тыс. куб. м).

Инвестиционная программа предприятия на 2016-2022 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2015 № 366. Сумма собственных средств предприятия на выполнение инвестпрограммы в 2016 году составила 7954,0 тыс. руб. Фактическое исполнение программы по отчёту предприятия составило 1835,8 тыс. руб. (согласно справки РЭК КО от 25.09.2017).

=129,17тыс. Гкал/137,17 тыс. /Гкал\*7954,0= 7450,0 тыс. руб.

= 7954,0 \*(1835,76/7450,0 – 1)+0=-6004,55 тыс. руб.

Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы по мнению экспертов поставит 6004,55 тыс. руб. в сторону снижения.

# Расчет необходимой валовой выручки

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2016 – 2018 годы и прогнозных параметров регулирования ООО «КОТК» на 2018 год.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

Таблица 7

| № п/п | Наименование расхода | 2017 год | 2018 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| утверждено РЭК | предложения предприятия | предложения экспертов | Отклоне-ния (5)-(4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Операционные (подконтрольные) расходы | 157354,53 | 162000,65 | 162000,64 | -0,01 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | 69644,88 | 91140,45 | 80360,44 | -10780,01 |
| 3. | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 94144,91 | 92901,95 | 86306,97 | -6594,98 |
| 4. | Прибыль | 14257,00 | 27958,69 | 17641,75 | -10316,94 |
|  | выплаты социального характера | 2200,00 | 2200,00 | 2200,00 | 0,00 |
|  | расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая, расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых на эти цели |  |  |  | 0,00 |
|  | прочие расходы по прибыли |  | 17943,19 | 7626,25 | -10316,94 |
|  | инвестиционная программа | 12057,00 | 7815,50 | 7815,50 | 0,00 |
| 5. | Расчетная предпринимательская прибыль | 703,96 | 13844,29 |  | -13844,29 |
| 6. | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования |  | 17633,98 | 7737,86 | -9896,12 |
| 7. | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов |  | 19093,55 | 9783,94 | -9309,61 |
| 8. | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ |  |  |  | 0,00 |
| 9. | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы |  |  | -6004,55 | -6004,55 |
| 10. | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы |  |  |  | 0,00 |
| 11. | ИТОГО необходимая валовая выручка | 336105 | 424573,56 | 357827,06 | -66746,50 |

Общая величина НВВ (в расчете на год) на 2018 год должна составить 357 827,06 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 357 827,06 тыс. руб.

В соответствии с подпунктом 5 статьи 3 и статьей 7 Закона о теплоснабжении общими принципами организации отношений в регулировании цен (тарифов) в сфере теплоснабжения являются принцип соблюдения баланса экономических интересов теплоснабжающих организаций и интересов потребителя, принцип обеспечения доступности тепловой энергии (мощности), теплоносителя для потребителей, а также принцип обеспечения экономической обоснованности расходов теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций на производство, передачу и сбыт тепловой энергии (мощности), теплоносителя.

Вместе с тем, согласно частям 1, 2 статьи 157.1 Жилищного кодекса Российской Федерации не допускается повышение размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги выше предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях, утвержденных высшим должностным лицом субъекта Российской Федерации.

Предельные индексы устанавливаются на основании индексов изменения вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по субъектам Российской Федерации.

Согласно распоряжению Правительства РФ от 30.04.2014 № 718-р (с изм. от 01.11.2014) «Об утверждении индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по субъектам Российской Федерации и предельно допустимых отклонений по отдельным муниципальным образованиям от величины указанных индексов» рост платы граждан за коммунальные услуги, исходя из формулы расчёта, с 1 июля 2018 года в среднем по Кемеровской области утвержден в размере 3,8%.

По расчётам региональной энергетической комиссии Кемеровской области, в целях не превышения утверждённого индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, рост тарифов на тепловую энергию в среднем по Кемеровской области не должен превышать 4,4% к тарифам, утверждённым с 1 июля 2017 года.

Поскольку учёт необходимой валовой выручки в сумме 357 827,06 тыс. руб., приведет к росту тарифов на тепловую энергию на 23,8%, и росту вносимой гражданами платы, что приведет к превышению среднего индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, утвержденного распоряжением Правительства РФ от 30.04.2014 № 718-р, эксперты предлагают не учитывать в необходимой валовой выручке предприятия на 2018 год расходы в размере 28441,87 тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ в среднем на 2018 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 95 188,38 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 95 188,38 тыс. руб.

# Тарифы НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ на 2018 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки для ООО «КОТК» г. КИСЕЛЁВСК

Общая величина НВВ (в расчете на год) на 2018 год составила 329 385,19 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 329 385,19 тыс. руб.

Таблица 8

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2018 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 329 385,19 |
| 1.1 | 1 полугодие | 176 322,10 |
| 1.2 | 2 полугодие | 153 063,08 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс. Гкал | 129,117 |
| 2.1 | 1 полугодие | 70,498 |
| 2.2 | 2 полугодие | 58,619 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 2551,05 |
| 3.1 | с 1 января | 2501,09 |
| 3.2 | с 1 июля | 2611,14 |
| 4 | Рост с 1 июля | 4,4% |

Приложение № 30 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Долгосрочные тарифы на тепловую энергию ООО «Киселёвская объединённая тепловая компания», реализуемую на потребительском**

**рынке г. Киселёвска, на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

| Наимено-вание регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | Год | | Вода | | Отборный пар давлением | | | | | | Острый  и редуци-рован-ный  пар |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | от 1,2  до 2,5 кг/см2 | от 2,5  до 7,0 кг/см2 | от 7,0  до 13,0 кг/см2 | свыше  13,0  кг/см2 | | |
| ООО «Киселёв- ская объединён-ная тепловая компания» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2016 | | 2314,82 | 2407,21 | x | x | x | x | | x | |
| 2017 | | 2407,21 | 2501,09 | x | x | x | x | | x | |
| 2018 | | 2501,09 | 2611,14 | x | x | x | x | | x | |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | | x | x | x | x | x | x | | x | |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2016 | 2731,48 | | 2840,51 | x | x | x | | x | | x |
| 2017 | 2840,51 | | 2951,29 | x | x | x | | x | | x |
| 2018 | 2951,29 | | 3081,15 | x | x | x | | x | | x |
| Двухставочный | x | x | | x | x | x | x | | x | | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | | x | x | x | x | | x | | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | | x | x | x | x | | x | | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Приложение № 31 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | |  |  |
| **по производству и реализации тепловой энергии ООО "КОТК" на 2018 г.** | | | | | | | |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | В среднем за 2017 год | Предложение предприятия на 2018 год | Предложение экспертов на 2018 год | Отклонение от предложений предприятия |
|
|
|
|
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 16 | 17 | 17 | 16 |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **157 658,57** | **153 253,43** | 149 576,75 | - 3 676,68 |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **137 168,27** | **132 763,13** | 129 117,41 | - 3 645,72 |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **137 168,27** | **132 763,13** | 129 117,41 | - 3 645,72 |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 95 644,35 | 89 778,27 | 87 978,12 | - 1 800,15 |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 27 913,33 | 29 270,57 | 28 050,29 | - 1 220,28 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 13 610,59 | 13 714,29 | 13 089,00 | - 625,29 |
|  | **Производственные нужды** | | | | **-"-** |  |  |  | **0** |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **20 490,30** | **20 490,30** | 20 459,34 | - 30,96 |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 5 670,00 | 5 670,00 | 5 639,04 | - 30,96 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 14 820,30 | 14 820,30 | 14 820,30 | - |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (данные согласно реестру приложения 5.4 Методических указаний)** | | | | | | | | | |
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | | т.р. | **64 802,87** | **64 470,07** | 58 607,19 | -5 862,88 |
|  | в т.ч. - уголь каменный | | |  | -"- | 64 802,87 | 64 470,07 | 58 607,19 | -5 862,88 |
|  | объём угля | | | | тн. | 46 865,35 | 43 798,35 | 39 810,91 | -3 987,44 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  | 0 |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | -"- | **55 070,00** | **54 719,64** | 49 969,76 | -4 749,88 |
|  | -уголь каменный | | |  | -"- | 55 070,00 | 54 719,64 | 49 969,76 | -4 749,88 |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | -"- | **9 732,88** | **9 750,43** | 8 637,43 | -1 113,00 |
|  | - уголь каменный | | |  | -"- | 9 732,88 | 9 750,43 | 8 637,43 | -1 113,00 |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | т.р. | **25 609,66** | **24 464,00** | 24 206,03 | -257,96 |
| 1.3 | **Расходы на воду** | |  |  | т.р. | **3 732,20** | **3 967,88** | 3 493,75 | -474,14 |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 | 150 057,91 | 145 241,13 | 142 365,72 | -2 875,41 |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м3 | 24,87 | 27,32 | 24,54 | -2,78 |
|  |  |  |  |  |  | 94 144,73 | 92 901,95 | 86306,97 | -6594,98 |
| **Определение операционных (подконтрольных) расходов (базовый уровень согласно приложению 5.1 метод.указаний)** | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы ( в.т.ч.реагенты)** | | | | т.р. | **9 190,02** | **9 461,37** | 9461,37 | 0,00 |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | | т.р. | **12 031,21** | **12 386,45** | 12386,45 | 0,00 |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | т.р. | **118 459,28** | **121 956,96** | 121956,96 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | |  |  | т.р. | 103 342,40 | 106 393,73 | 106393,73 | 0,00 |
|  | численность, всего | | |  | чел. | 574,00 | 574,00 | 574,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. | 543,00 | 543,00 | 543,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата ППП | | всего |  | руб./чел. | 17 197,92 | 17 705,71 | 17705,71 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. | 15 859,79 | 16 328,07 | 16328,07 | 0,00 |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями,услуги собственных подразделений предпр-я, общехозяйственные** | | | | т.р. | **5 992,69** | **6 169,63** | 6169,63 | 0,00 |
|
|
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:** | | | | т.р. | **9 724,60** | **10 011,73** | 10011,73 | 0,00 |
|
| 5.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | -"- | 513,48 | 528,64 | 528,64 | 0,00 |
| 5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | -"- | 1219,25 | 1368,71 | 1255,25 | -113,47 |
| 5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | -"- | 1365,05 | 1295,05 | 1405,35 | 110,30 |
| 5.4 | - расходы на охрану труда | | |  |  | 4659,22 | 4562,80 | 4796,79 | 233,99 |
| 5.5 | - расходы на оплату других работ и услуг | | | | -"- | 1967,60 | 2256,53 | 2025,70 | -230,83 |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | | | -"- | **263,04** | **270,81** | 270,80 | 0,00 |
| 7 | **Расходы на обучение персонала** | | | | -"- | **187,43** | **192,96** | 192,96 | 0,00 |
| 8 | **Лизинговый платёж** | | |  | -"- | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| 9 | **Арендная плата** | |  |  | -"- | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| 10 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | | | т.р. | **1 506,26** | **1 550,74** | 1550,73 | -0,01 |
| 10.1 | Общехозяйственные | | | |  | **1 366,79** | **1 407,15** | 1407,15 | 0,00 |
| 10.2 | услуги банка | | | | т.р. | 139,46 | 143,59 | 143,58 | -0,01 |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** |  |  |  | т.р. | **157 354,53** | **162 000,65** | 162000,64 | -0,01 |
| **Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний)** | | | | | | | | | |
| **11** | **Очистка стоков, канализация** | | | | **т.р.** | **1 239,67** | **2 192,29** | **1 212,40** | **-979,89** |
| **12** | **Арендная плата, в т.ч.** | | |  | **т.р.** | **31 153,00** | **36 464,00** | **30 446,38** | **-6 017,62** |
| 12.1 | - аренда имущества КУМИ | | |  | т.р. | 1 960,00 | 1 975,00 | 1 975,00 | 0,00 |
| 12.2 | - аренда земли | |  |  | т.р. | 301,00 | 297,00 | 297,00 | 0,00 |
| 12.3 | - аренда прочего имущества | | | | т.р. | 28 892,00 | 34 192,00 | 28 174,38 | -6 017,62 |
| **13** | **Концессионная плата** | | |  | **т.р.** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |
| **14** | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | **т.р.** | **327,00** | **310,53** | **99,44** | **-211,09** |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. | 313,80 | 273,15 | 62,05 |  |
|
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | т.р. | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | | т.р. | 27,00 | 34,26 | 34,26 | 0,00 |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | | т.р. | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 14.5 | - земельный налог | | |  | т.р. | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 14.6 | -транспортный налог | | |  | т.р. | 3,10 | 3,13 | 3,13 | 0,00 |
| **15** | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | **т.р.** | **38 096,51** | **40 026,29** | **39 006,25** | **-1 020,04** |
| 15.1 | - отчисления ППП | | |  | -"- | 33 854,97 | 35 327,95 | 34 028,57 | -1 299,38 |
| **16** | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | -"- | 0,00 | 4 687,17 | 4 687,17 | 0,00 |
| **17** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | **т.р.** | **471,00** | **470,50** | **470,50** | **0,00** |
| **18** | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | **т.р.** | **0,00** | **0,00** |  | **0** |
| **20** | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | | **т.р.** | **0,00** | **0,00** |  | **0** |
| **22** | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | **т.р.** | **0,00** | **0,00** |  | **0** |
| **24** | **Налог на прибыль** | | | | **т.р.** | **3 740,24** | **6 989,67** | **4438,30** | **-2551,38** |
| **25** | **Выпадающие доходы/экономия средств** | | | | **т.р.** | **-5 382,54** | **0,00** |  | **0,00** |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | | | **т.р.** | **69 644,88** | **91 140,45** | **80360,44** | **-10780,01** |
|  | **Прибыль** | | | | **т.р.** | **14 960,96** | **27 958,69** | **17641,75** | **-10316,94** |
|  | **Выплаты социального характера** | |  |  | **т.р.** | **2 200,00** | **2 200,00** | **2200,00** | **0,00** |
|  | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | **т.р.** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |
|  | **Прочие расходы по прибыли** | | | | **т.р.** | **0,00** | **17 943,19** | **7626,25** | **-10316,94** |
|  | **Инвестиционная программа** | | | | **т.р.** | **12 057,00** | **7 815,50** | **7815,50** | **0,00** |
|  | **Предпринимательская прибыль** | | | | **т.р.** | **703,96** | **13 844,29** |  | **-13844,29** |
|  | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | | | | т.р. |  | **17 633,98** | **7737,86** | **-9896,12** |
|  | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | | | | т.р. |  | **19 093,55** | **9783,94** | **-9309,61** |
|  | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | | | |  |  |  | **-6004,55** | **-6004,55** |
| **26** | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | **т.р.** | **336 105,10** | **424 573,57** | **357827,06** | **-66746,51** |
|  | в том числе на потребительский рынок |  |  |  | т.р. | **336 105,10** | **424 573,57** | 357827,06 | -66746,51 |
|  | Скорректированная выручка, с учётом положений "Закона о теплоснабжении" Федеральный закон от 27.07.2010 N 190-ФЗ (пп. 5 ст. 3, ст. 7) | | | |  |  | **424 573,57** | 329385,19 | -95188,38 |
|  | **Тариф на тепловую энергию** |  |  |  | **р./Гкал** | **2 450,31** | **3 197,98** | **2551,05** |  |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию (среднегодовой)** | | | | **%** |  | **30,5** | **4,11** |  |
|  | **Тариф на тепловую энергию с 01.01.** | | | | **р./Гкал** |  |  | 2501,09 |  |
|  | **Тариф на тепловую энергию с 01.07.** | | | | **р./Гкал** |  |  | 2611,14 |  |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.** | | | | % |  |  | 4,40 |  |

Приложение № 32 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Фактические и плановые физические показатели ООО "КОТК", г. Киселёвск** | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **2016 год** | | | **2017 утверждено** | **2018 предложения экспертов** |
| **среднегодовые значения** | **факт предприятия** | **факт экспертов** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | |  |  |  |  |  |
| Количество котельных | шт. | 17,00 | 17,00 | 17,00 | 17,00 |  |
| Нормативная выработка | Гкал | 157 658,57 | 162 102,54 | 149 659,02 | 157 658,57 | 149 576,75 |
| Полезный отпуск | Гкал | 137 168,27 | 129 168,72 | 129 168,72 | 137 168,27 | 129 117,41 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 95 644,35 | 88 029,43 | 88 029,43 | 95 644,35 | 87 978,12 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 27 913,33 | 28 050,29 | 28 050,29 | 27 913,33 | 28 050,29 |
| Отпуск иным организациям | Гкал | 13 610,59 | 13 089,00 | 13 089,00 | 13 610,59 | 13 089,00 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал |  |  |  |  |  |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 137 168,27 | 129 168,72 | 129 168,72 | 137 168,27 | 129 117,41 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 5 670,00 | 5 647,58 | 5 670,00 | 5 670,00 | 5 639,04 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 14 820,30 | 27 286,24 | 14 820,30 | 14 820,30 | 14 820,30 |
| **Топливо** | | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 214,88 |  | 214,93 | 214,93 | 214,94 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 214,88 |  | 214,93 | 214,93 | 214,94 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,737 |  | 0,737 | 0,737 | 0,812 |
| - уголь каменный |  | 0,737 |  | 0,737 | 0,737 | 0,812 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 291,50 |  | 291,57 | 291,57 | 264,70 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 291,50 |  | 291,57 | 291,57 | 264,70 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 44 305,26 |  | 41 983,12 | 44 315,57 | 38 100,95 |
| -уголь каменный | т | 44 305,26 |  | 41 983,12 | 44 315,57 | 38 100,95 |
| Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 1,20 |  | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| -при Жд перевозках | % | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 |  | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 1,00 |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и результатов энергетического обследования, всего, в т. ч. | т | 46 865,35 | 43 803,93 | 44 515,35 | 46 226,94 | 39 810,91 |
| -уголь каменный | т | 44 836,92 |  | 42 486,92 | 44 847,35 | 38 558,16 |
| - мазут топочный | т |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| - расход топлива в результате технологической схемы предприятия, для обеспечения безопасности потребителей горячей воды | т | 2 028,43 |  | 2 028,43 | 1 379,59 | 1 252,75 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 1 131,83 | 1 155,20 | 1 155,20 | 1 191,30 | 1 255,18 |
| -уголь каменный | руб./т | 1 131,83 | 1 155,20 | 1 155,20 | 1 191,30 | 1 255,18 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **53 043,45** | **50 602,19** | **51 424,02** | **55 070,00** | **49 969,76** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 53 043,45 | 50 602,19 | 51 424,02 | 55 070,00 | 49 969,76 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 7 501,16 | 7 508,51 | 7 630,46 | 9 732,88 | 8 637,43 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 6 420,55 |  |  | 8 648,88 | 7 473,94 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. | 1080,61 |  |  | 1084,00 | 1163,48 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **60 544,62** | **58 110,70** | **59 054,48** | **64 802,87** | **58 607,19** |
| **Электроэнергия** | | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 8 063,20 | 7 946,06 | 7 654,08 | 8 063,20 | 7 649,87 |
| -по высокому напряжению | тыс. кВт\*ч | 94,80 |  |  | 94,80 |  |
| -по СН I | тыс. кВт\*ч | 1 459,70 |  |  | 1 459,70 |  |
| -по СН II | тыс. кВт\*ч | 6 471,90 |  |  | 6 471,90 |  |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 36,80 |  |  | 36,80 |  |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 3,04 | 2,82 | 2,82 | 3,18 | 3,16 |
| -по высокому напряжению | руб. |  |  |  | 2,89 |  |
| -по СН I | руб. |  |  |  | 3,15 |  |
| -по СН II | руб. |  |  |  | 3,18 |  |
| -по низкому напряжению | руб. |  |  |  | 4,59 |  |
| Средний тариф 1 кВт\*ч | руб. |  |  |  | 3,18 |  |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 51,14 | 49,02 | 51,14 | 51,14 | 51,14 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **24 514,93** | **22 420,41** | **21 596,55** | **25 609,66** | **24 206,03** |
| **Вода и канализация** | | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 150,06 | 114,93 | 142,44 | 150,06 | 142,37 |
| -ОАО "Водоканал" | тыс. м4 | 136,09 |  |  | 136,09 | 128,40 |
| - МП "Исток" | тыс. м5 | 13,96 |  |  | 13,96 | 13,96 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 85,69 |  | 81,34 | 85,69 | 80,66 |
| -ООО "УКХ" | тыс. м3 | 85,69 |  |  | 85,69 | 80,66 |
| Тариф на воду ОАО ПО "Водоканал" | руб./м3 | 18,70 | 24,67 | 24,67 | 23,09 | 22,53 |
| Тариф на воду МП "Исток" | руб./м3 | 41,33 |  |  | 42,28 | 43,06 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 13,37 |  | 13,56 | 14,47 | 15,03 |
| Стоимость канализации | руб./м3 | 1 145,80 | 702,90 | 1 102,74 | 1 239,67 | 1 212,40 |
| ***Стоимость воды*** | тыс. руб. | **3 119,08** | **2 834,79** | **3 514,09** | **3 732,20** | **3 493,75** |

Приложение № 33 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

Материалы ООО «Кузбасская Энергокомпания» (г. Полысаево) по узлу теплоснабжения г. Тайга по корректировке тарифов на 2018 год подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом, эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности, представленной ООО «Кузбасская Энергокомпания» (г. Полысаево) по узлу теплоснабжения г. Тайга информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2018 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов, принимаемых для расчета тарифов на 2018 год, производилась на основе анализа реестра неподконтрольных расходов, реестра расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, формы расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе имеющегося на балансе предприятия оборудования с начала осуществления регулируемой деятельности.

В данном экспертном заключении приведены результаты расчетов без НДС.

# ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

ООО «Кузбасская Энергокомпания» приступило к деятельности в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Тайгинский городской округ имущество с 01.01.2017 на основании концессионного соглашения от 21.12.2016 № 1.

Долгосрочные параметры на 2017-2019 годы утверждены постановлением РЭК от 31.12.2016 № 743 «Об установлении ООО «Кузбасская Энергокомпания» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Тайги, на 2017-2019 годы».

Предприятие обслуживает 5 котельных и 8 ЦТП, ранее эксплуатируемых ОАО «Теплосервис» и 1 котельную, ранее обслуживаемую ООО «Сибпромсервис». Укрупненный перечень передаваемых объектов, представлен в таблице 1.

Таблица 1

| Наименование источника теплоснабжения | адрес | Количество котлов | Марка котла | Установленная тепловая мощность | | Отапливаемые объекты |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| В горячей воде, Гкал/час | В паре, т/час |
| Центральная котельная | ул.Таежная, 11 | 6 | КЕ-25/14 | 90 | 150 |  |
| в т.ч. ЦТП №1 | ул.Щетинкина, 61 |  |  |  |  |  |
| ЦТП №2 | ул.Щетинкина, 65 |  |  |  |  |  |
| ЦТП №3 | ул.Лермонтова, 20 |  |  |  |  |  |
| ЦТП №4 | ул.40 лет Октября, 38/а |  |  |  |  |  |
| ЦТП №5 | ул.Кирова, 9 |  |  |  |  |  |
| ЦТП №6 | ул.Октябрьская, 2 |  |  |  |  |  |
| ЦТП №7 | ул.Мира, 2/б |  |  |  |  |  |
| ЦТП №8 | ул.Мира, 6/б |  |  |  |  |  |
| котельная № 1 (передана от ООО «Сибпромсервис») | ул.Почтовая, 135д | 2 | КВм-100 | 1,6 |  | школа, частный сектор, ОВД |
| котельная (детский сад) | ул. Рабочая, 179 | 1 | LOGANO G221 | 0,03 |  | детский сад №6 |
| котельная (Кузель) | ул.Школьная, 14а | 1 | Шухова | 0,3 |  | разъезд Кузель |
| 1 | НР-18 | 0,5 |  |
| котельная (приют) | ул.Трудовые резервы, 18 | 2 | КВЖТ-0,3 | 0,6 |  | детский приют "Лучик", гаражи |
| котельная (диспансер) | п.Кедровый, д.1 | 2 | КВр-1,16 | 2,3 |  | реабилитационный центр (психоинтернат) |
| Итого: |  | 15 |  | 95,33 | 150 |  |

Таким образом, у предприятия обслуживаются: центральная котельная (основная, с мощностью 85,5 Гкал в час), котельная на ул. Трудовые резервы 18 (приют), котельная детского сада «Теремок» на ул. Рабочая 179, котельная на разъезде Кузель и котельная психоинтерната в п. Кедровый г. Тайга. Кроме того, на обслуживание передана котельная от ООО «Сибпромсервис» г. Тайга, находящаяся по адресу ул. Почтовая 1.

Центральная котельная (самая большая) имеет 2 вывода: первый 2-х трубный – обеспечивает теплоснабжение города по температурному графику 115-70°; второй четырехтрубный – обеспечивает теплоснабжением по температурному графику 95-70° и паром на технологию промышленные объекты города Тайга. Кроме того, предприятие подает в город горячую воду. Подача тепловой энергии и горячей воды производится по закрытой системе.

Тепловые сети двухтрубные с подземной прокладкой в непроходных каналах и надземной прокладки, общая протяженность теплотрасс в однотрубном исчислении 24,365 км. На балансе предприятия находятся 8 Центральных тепловых пунктов (один резервный).

Теплоснабжение жилых и общественных зданий города осуществляется через сеть ЦТП: ЦТП-1,2,4,5 по зависимой схеме и ЦТП – 3,6,7 по независимой схеме. Горячее водоснабжение осуществляется по закрытой схеме. Покупная вода, для осуществления горячего водоснабжения, нагревается горячей водой.

Источником тепловой энергии является только собственная генерация. Утвержденный температурный график котельной 115/70, температурный график ЦТП 95/70.

Сети ГВС от Центральной котельной эксплуатируются в течение всего года (8400ч), за исключением 15 суток в летний период для проведения профилактических (плановых) ремонтов. Горячее водоснабжение от малых котельных осуществляется только по котельным приюта и диспансера и только в зимний период.

У предприятия выделен отдельный участок для обслуживания ЦТП, существует аварийно-ремонтная служба (АРС) и участок ремонтно-механических мастерских. Кроме того, предприятие использует привлеченный транспорт и технику.

В процессе оценки эксперты учитывали параметры, зафиксированные в концессионном соглашении №1 от 21.12.2016 года в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Тайгинский городской округ, а также заключение по результатам экспертизы материалов, обосновывающих значение нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, нормативов удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии (экспертная организация ООО «ТеплоЭнергоСервис», г. Кемерово).

Поставщиком электроэнергии в 2018 году будет являться единственный поставщик ПАО «Кузбассэнергосбыт» по нерегулируемому тарифу.

В качестве поставщика угля выбрана ПАО «Кузбасская топливная компания». Предприятию будет поставляться топливо марки ДР. Цена топлива принята в расчет согласно письму ПАО «Кузбасская топливная компания» от 14.09.17 №165-П в адрес предприятия со средневзвешенной ценой по году 1052,00 руб./т (без НДС), что не превышает предельного роста оптовых цен на уголь на 2018 год согласно прогнозу Минэкономразвития по отношению к утвержденной цене на 2017 год.

Расходы на транспортировку топлива состоят из ж/д тарифа, услуг по подаче вагонов и услуг по погрузке-разгрузке, в том числе услуг тракторного парка и перевозки топлива на малые котельные (Трудовые резервы 18;   
п. Кедровый; п. Кузель; детский сад № 6; ул. Почтовая).

Холодной водой котельные снабжает МП «Водоканал» Тайгинского городского округа.

Существующее предприятие реализует тепловую энергию жителям многоквартирных домов через управляющую компанию ООО «Велес» и три ТСЖ. Населению частного сектора, а также, жителям многоквартирных домов, обслуживаемых управляющей компанией ООО «Наш Дом», в настоящее время находящейся в стадии банкротства, работники абонентского отдела предприятия выставляют счета самостоятельно. Бюджетным и прочим потребителям предприятие реализует тепловую энергию также самостоятельно.

ООО «Кузбасская энергокомпания» самостоятельно получает компенсацию по разнице в тарифах на горячую воду, согласно Соглашению на предоставление субсидии от Тайгинского городского округа на возмещение затрат или компенсацию недополученных доходов организациям, осуществляющим деятельность в сфере ЖКХ в связи с предоставлением населению услуг по тепло-водоснабжению. Тариф на тепловую энергию для населения соответствует экономически-обоснованному тарифу.

Предприятие отпускает тепловую энергию как в паре, так и в горячей воде.

Тарифы ООО «Кузбасская энергокомпания» с 01.01.2018 года подлежат регулированию согласно положениям статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

# корректировкА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ и расчет тарифов на производство и передачу тепловой энергии на 2018 год

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов.

В качестве документального обеспечения подтверждения экономической обоснованности расходов ООО «Кузбасская энергокомпания» (г. Полысаево) представлены обосновывающие документы к расчету тарифов на производство и передачу тепловой энергии, реализуемой на потребительском рынке г. Тайга на 2018 год.

## 3.1. Определение полезного отпуска тепловой энергии на очередной расчётный год долгосрочного периода регулирования

ООО «Кузбасская Энергокомпания» самостоятельно осуществляет выработку тепловой энергии в г. Тайга.

При формировании баланса на 2018 год за основу были приняты объемы полезного отпуска тепловой энергии потребителям согласно данным за два года по предприятию ОАО «Теплосервис», ранее эксплуатировавшему данные котельные, за исключением котельной, переданной предприятию от ООО «Сибпромсервис» г. Тайга, находящейся по адресу ул. Почтовая 1.

Для расчёта экспертами были взяты фактические показатели 2014 и 2015 годов, поскольку эти данные передавались в адрес РЭК в тарифных делах для установления тарифов на 2016 и 2017 годы для ОАО «Теплосервис».

Третий год (2016) рассматривался согласно актуализированной в 2017 году схеме теплоснабжения Тайгинского городского округа до 2030 года, утвержденной распоряжением Главы от **21.12.2016 № 808-п** «Об актуализации «Схемы теплоснабжения Тайгинского городского округа на период 2014-2019 гг. с перспективой до 2030 года» на 2017год» ([http://adm-tayga.ru](http://adm-tayga.ru/),  раздел ЖКХ документы), поскольку данные по полезному отпуску от ОАО «Теплосервис» за 2016 год у экспертов отсутствуют, в связи с закрытием предприятия.

Кроме того, Распоряжением главы ТГО от 16.05.2017 № 244-п «Об актуализации «Схемы теплоснабжения ТГО на период 2014-2019 гг. с перспективой до 2030 года» на 2018 год», утверждена актуализированная схема теплоснабжения на 2018 год без изменений по отношению к 2017 году.

Учитывая фактические данные полезного отпуска по годам, а именно: 2014 год - 157,7717 тыс. Гкал; 2015 год – 145,3767 тыс. Гкал; данные схемы теплоснабжения, в которой полезный отпуск при расчете перспективного расхода условного топлива обозначен на уровне 196,5125 тыс. Гкал, а также учитывая результаты полезного отпуска за 6 месяцев 2017 года в размере 75,83 тыс. Гкал, учитывая интересы как производителя, так и потребителей, эксперты приняли решение скорректировать полезный отпуск на 2018 год на потребительском рынке до уровня 178,61 тыс. Гкал.

Распределение по группам потребителей производилось экспертами с учетом данных по полезному отпуску ООО «Кузбасская Энергокомпания» за 6 месяцев 2017 года, согласно форм отчетности № 46-ТЭ.

Таблица 2

**Баланс отпуска тепловой энергии ООО «Кузбасская Энергокомпания» на 2018 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показатель | Ед. изм. | Значение |
| Нормативная выработка | Гкал | 196 688,3608 |
| Полезный отпуск | Гкал | 178 610,5808 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 178 610,5808 |
| в горячей воде | Гкал | 153 806,43 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 109 620,7633 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 15 313,07 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 28 872,6 |
| в том числе в паре | Гкал | 12 747,2 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 12 747,2 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0 |
| Потери, в том числе: | Гкал | 18 077,78 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 2 292,78 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 15 785,00 |

Доли отпуска тепловой энергии, принимаемые для корректировки тарифов на 2018 год, принимаются: 1 полугодие 0,56; второе полугодие 0,44.

Потери в сетях сохранены на уровне утвержденных постановлением РЭК от 31.12.2016 № 743.

## 3.2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

На момент составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии ООО «Кузбасская Энергокомпания» по узлу теплоснабжения г. Тайга в 2018 году не изменяется по сравнению с планом 2017 года (95,33 Гкал/час). Таким образом, рост операционных расходов на 2018 год от базового уровня (2017 года) составит 2,96 %.

Итого, сумма подконтрольных расходов, подлежащая включению в необходимую валовую выручку на производство тепловой энергии в 2018 году, по мнению экспертов, составит 76 897,35 тыс. руб.

Таблица 3

**Реестр операционных расходов**

| № п. п. | Показатель | Единица измерения | Утверждено на 2017 год | Расчётный 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | - | 1,04 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) |  | - | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  | - | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 386,70 | 386,70 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 95,33 | 95,33 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные)расходы | тыс. руб. | 74 686,63 | 76 897,35 |

## 3.3. Расчет неподконтрольных расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

***Арендная плата за землю***

Плата за аренду имущества, переданного в концессию, согласно договору концессии, не взимается.

Плата за аренду земельных участков КУМИ Тайгинского городского округа на 2018 год принимается экспертами на уровне предложений предприятия 730,00 тыс. руб.

Данная статья включает стоимость аренды земли под арендуемыми ЦТП и сетями предприятия, а также участок земли, используемый для складирования шлаковых отходов.

В качестве обосновывающих документов предприятие представило договоры аренды земли. Реквизиты договоров и суммы платежей по ним сведены в таблицу 4.

Таблица 4.

**Реестр договоров аренды земли в г. Тайга**

| № п/п | №№ | дата | арендная плата | арендная плата | арендная плата |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | договора | по договору | по договору | по договору |
|  |  |  | в месяц, руб. | в квартал, руб. | в год, руб. |
| 1 | 275 | 27.02.2017 |  | 3663,89 | 14655,56 |
| 2 | 276 | 27.02.2017 |  | 1480,54 | 5922,16 |
| 3 | 277 | 27.02.2017 |  | 2650,7 | 10602,8 |
| 4 | 278 | 27.02.2017 |  | 3881,51 | 15526,04 |
| 5 | 279 | 27.02.2017 | 1955,03 |  | 23460,36 |
| 6 | 280 | 27.02.2017 |  | 1633,94 | 6535,76 |
| 7 | 281 | 27.02.2017 |  | 2704,22 | 10816,88 |
| 8 | 282 | 27.02.2017 |  | 1812,32 | 7249,28 |
| 9 | 283 | 27.02.2017 |  | 4843,86 | 19375,44 |
| 10 | 284 | 27.02.2017 | 3880,8 |  | 46569,6 |
| 11 | 285 | 27.02.2017 | 4543,64 |  | 54523,68 |
| 12 | 286 | 27.02.2017 |  | 2858,16 | 11432,64 |
| 13 | 287 | 27.02.2017 |  | 4021,75 | 16087 |
| 14 | 288 | 27.02.2017 |  | 1626,12 | 6504,48 |
| 15 | 289 | 27.02.2017 |  | 2248,93 | 8995,72 |
| 16 | 290 | 27.02.2017 | 16509,85 |  | 198118,2 |
| 17 | 291 | 27.02.2017 |  | 4964,86 | 19859,44 |
| 18 | 292 | 27.02.2017 |  | 128,43 | 513,72 |
| 19 | 293 | 27.02.2017 |  | 303,25 | 1213 |
| 20 | 294 | 27.02.2017 |  | 1473,79 | 5895,16 |
| 21 | 295 | 27.02.2017 |  | 532,36 | 2129,44 |
| 22 | 296 | 27.02.2017 |  | 483,22 | 1932,88 |
| 23 | 297 | 27.02.2017 |  | 3023,2 | 12092,8 |
| 24 | 298 | 27.02.2017 | 19215,42 |  | 230585,04 |
| Итого: | | | 46104,74 | 44335,05 | 730597,08 |

***Арендная плата за прочее имущество***

Арендную плату за прочее имущество предприятие по узлу теплоснабжения г. Тайга по факту 2017 года не платит. Эксперты принимают в плановые расходы по статье на 2018 год в размере 0 тыс. руб.

***Амортизация основных средств***

Амортизация, начисляемая на имущество, полученное организацией от собственника имущества, в соответствии с законодательством РФ о концессионных соглашениях, в расходы для определения результатов финансовой деятельности, по данным бухгалтерского учета, не включается (учитывается за балансом, согласно учетной политике предприятия).

Имущество, созданное организацией в период действия концессионного соглашения (в соответствии с инвестиционными обязательствами) подлежит амортизации у данной организации в течение срока действия концессионного соглашения и учитывается на балансе предприятия.

Сумма амортизационных отчислений на имущество, созданное организацией с учетом инвестиционных обязательств, предусмотренных концессионным соглашением, рассчитана экспертами с учетом сроков ввода в эксплуатацию данного имущества и составит на 2018 год 486,0 тыс. руб. Данная сумма амортизации, как источник исполнения инвестиционной программы в 2018 году, закреплена постановлением РЭК от 30.12.2016 № 742.

### Расходы на страхование

В связи с требованием Ростехнадзора согласно «Положению о правилах обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте» (утв. Банком России 28.12.2016 № 574-П), эксперты предлагают расходы на страхование принять на уровне, предлагаемом предприятием на 2018 год, в размере 14,00 тыс. руб.

### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

### 

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Постановление Правительства РФ от 03.03.2017 № 255 «Об исчислении и взимании платы за негативное воздействие на окружающую среду» (вместе с «Правилами исчисления и взимания платы за негативное воздействие на окружающую среду»).

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Особенности исчисления и взимания платы за выбросы загрязняющих веществ при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа устанавливаются [постановлением](consultantplus://offline/ref=97B730785735D123DC4A6A2B770B5B35F0A713E90D989BEB8B085298F7BAEBH) Правительства Российской Федерации от 8 ноября 2012 г. № 1148 «Об особенностях исчисления платы за негативное воздействие на окружающую среду при выбросах в атмосферный воздух загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа».

Плата исчисляется лицами, обязанными вносить плату, самостоятельно путем умножения величины платежной базы для исчисления платы по каждому загрязняющему веществу, включенному в [перечень](consultantplus://offline/ref=D04DEF7A7F8E35AD82DC57C8E30CC1F77B71D58AC1F9A21A066E8D73B9F47B63FE33E0FB6C13A3A9i0G4H) загрязняющих веществ, в отношении которых применяются меры государственного регулирования в области охраны окружающей среды, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 8 июля 2015 г. № 1316-р, по классу опасности отходов производства и потребления на соответствующие [ставки](consultantplus://offline/ref=D04DEF7A7F8E35AD82DC57C8E30CC1F77879D389C2FEA21A066E8D73B9F47B63FE33E0FB6C13A3A8i0GAH) платы, установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 сентября 2016 г. № 913 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах», с применением коэффициентов, установленных законодательством в области охраны окружающей среды, а также дополнительных коэффициентов, установленных [постановлением](consultantplus://offline/ref=D04DEF7A7F8E35AD82DC57C8E30CC1F77879D389C2FEA21A066E8D73B9iFG4H) № 913 и [постановлением](consultantplus://offline/ref=D04DEF7A7F8E35AD82DC57C8E30CC1F77879DE8CC2FFA21A066E8D73B9iFG4H) № 1148, и суммирования полученных величин (по каждому стационарному источнику загрязнения окружающей среды и (или) объекту размещения отходов, по виду загрязнения и в целом по объекту, оказывающему негативное воздействие на окружающую среду, а также их совокупности).

Платежной базой является объем или масса выбросов загрязняющих веществ, сбросов загрязняющих веществ либо объем или масса размещенных в отчетном периоде отходов.

Платежная база определяется лицами, обязанными вносить плату, самостоятельно на основе данных производственного экологического контроля:

а) для каждого стационарного источника, фактически использовавшегося в отчетный период, в отношении каждого загрязняющего вещества, включенного в [перечень](consultantplus://offline/ref=D04DEF7A7F8E35AD82DC57C8E30CC1F77B71D58AC1F9A21A066E8D73B9F47B63FE33E0FB6C13A3A9i0G4H) загрязняющих веществ;

б) в отношении каждого класса опасности отходов.

Согласно пп.10 п. 24 гл. IV Методических указаний, в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности предприятия должна быть включена «плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов».

Поскольку предприятие осуществляет деятельность по рассматриваемому узлу с 2017 года, затраты по статье на 2018 год эксперты предлагают оставить на уровне плановых значений, установленных на 2017 год (на уровне предложений предприятия) в сумме 65,10 тыс. руб.

### Расходы на обязательное страхование

В соответствии с п.5 ст. 253 НК РФ расходы на обязательное и добровольное страхование относятся к расходам, связанные с производством и реализацией.

Предприятие учитывает в данной статье расходы на:

- обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварий на опасном объекте (представлен договор с ПАО Страховая Компания «Росгосстрах» от 10.05.2017 № 64208020-4205321468-100517 с общей суммой страховой премии 6,3 тыс. руб.);

- обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств (представлен договор с ООО «Страховая компания «Сибирский Дом Страхования» от 16.01.2017 № 000004/17-256 с суммой страховой премии 8,15126 тыс. руб.).

На 2018 год предприятие предложило учесть сумму расходов по статье в размере 14,00 тыс. руб. По мнению экспертов, данные расходы являются экономически обоснованными.

### Налог на имущество

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 № 60-ОЗ.

Согласно ст. 2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

Предприятие представило уточненный расчет налога на имущество на 2018 год на сумму 1 465,88 тыс. руб.

По мнению экспертов, данные расходы являются экономически обоснованными.

### Отчисления на социальные нужды

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов, в соответствии с Федеральный законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования», в размере 30%;

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ) в размере 0,2%.

Таким образом, сумма затрат по статье принята экспертами в размере 30,02% от фонда оплаты труда, то есть 11 795,93 тыс. руб.

### Проценты за кредит

Предприятие предлагает предусмотреть в необходимой валовой выручке на производство и передачу тепловой энергии на 2018 год расходы на обслуживание заемных средств, привлечённых для исполнения инвестиционной программы в 2017 году.

Величина процентов, включаемых в состав неподконтрольных расходов, не должна превышать величину, равную ключевой ставке Центрального банка Российской Федерации, увеличенной на 4 процентных пункта.

По мнению экспертов, итоги 2017 года должны учитываться при корректировке тарифа на 2019 год. В связи с этим, данные расходы на 2018 год предлагается не учитывать.

### Налог на прибыль

Учитывая тот, факт, что планируемая предприятием прибыль до налогообложения меньше отложенных обязательств в виде амортизационных отчислений с имущества, переданного предприятию в концессию (планируемая сумма амортизации по имуществу, передаваемому по договору концессии, в 2018 году должна составить 9 459,24 тыс. руб.), сумма налога на прибыль составит 0 руб.

(4367,30)/0,8\*0,2-9459,24/0,8\*0,2=1091,825-2364,81=-1272,985

(отрицательный налог на прибыль), где 4 367,30 – налогооблагаемая база по налогу на прибыль до уменьшения на отложенное налоговое обязательство, (см. п.1 ст.256; абз. 6 п.1 ст.256 и абз. 10 п.1ст.257 части 2 НК РФ).

Таблица 5

**Реестр неподконтрольных расходов**

тыс. руб.

| № п/п |  | Утверж-дено на 2017 год | Утверж-дено на 2018 год | Предло-жения предприятия на 2018 год, корр. | Предло-жения экспертов на 2018 год,  корр. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Арендная плата | 799,59 | 879,55 | 730,00 | 730,00 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 1994,7 | 2615,14 | 154,00 | 1544,98 |
| 1.4.1 | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 65,10 | 65,10 | 65,00 | 65,10 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 133,50 | 133,50 | 14,00 | 14,00 |
| 1.4.3 | иные расходы | 1796,10 | 2416,54 | 1466,00 | 1465,88 |
|  | - налог на имущество организаций | 1796,10 | 2416,54 | 1466,00 | 1465,88 |
|  | - земельный налог | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - транспортный налог | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - водный налог | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - прочие налоги | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 11456,80 | 11886,66 | 12420,07 | 11795,93 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 0,00 | 486,00 | 230,64 | 486,00 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0,00 | 0,00 | 3722,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО |  |  |  |  |
| 2 | Налог на прибыль | 885 |  |  | 10 206 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 15360,00 | 18052,66 | 18647,71 | 14556,91 |

Итого, сумма неподконтрольных расходов, подлежащая включению в необходимую валовую выручку на производство тепловой энергии в 2018 году, по мнению экспертов, составит 14 556,91 тыс. руб.

## 3.4. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и водоотведения

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

### Расходы на топливо

В качестве поставщика угля в 2018 году выбрана ПАО «Кузбасская топливная компания». Предприятию будет поставляться топливо марки ДР.

Цена топлива принята в расчет согласно письму ПАО «Кузбасская топливная компания» от 14.09.2017 № 165-П в адрес предприятия со средневзвешенной ценой по году 1052,00 руб./т (без НДС и составляет рост 3,9% по отношению к цене 2017 года), что не превышает предельного роста оптовых цен на уголь на 2018 год согласно прогнозу Минэкономразвития - 4,4% по отношению к утвержденной цене на 2017 год.

Расходы на транспортировку топлива состоят из ж/д тарифа, услуг по подаче вагонов и услуг по погрузке-разгрузке, в том числе услуг тракторного парка и перевозки топлива на малые котельные (Трудовые резервы 18; п. Кедровый; п. Кузель; детский сад 6; ул. Почтовая).

Цена транспортировки топлива по ж/д путям на 2018 год принята от обозначенной в договоре на поставку угля от 01.02.2017 № 44/17-3 (стр.78 основного пакета тарифного дела) с учетом индексации регулируемых цен (тарифов) на продукцию (услуги) отраслей инфраструктурного сектора на 2017-2019 гг. (предельные максимальные индексы).

Цена ж/д перевозок в регулируемом секторе по отношению к 2017 году должна вырасти на 4% и составит на 2018 год 396,60 руб./т.

Таким образом, стоимость ж/д перевозки принимается в расчет в сумме 19 482,28 тыс. руб.

Стоимость услуг по подаче вагонов и пользование подъездными путями принимается на уровне предложений предприятия, в размере 2 677,10 тыс. руб.

В стоимости услуг предусмотрен рост цен в размере 4% по отношению к 2017 году, согласно прогнозу Минэкономразвития от 24.11.2016 года.

В качестве обоснования ООО «Кузбасская энергокомпания» представлен расчет вышеназванных затрат (стр. 212 дополнительных документов).

Также, дополнительно представлены: Акт взаимных расчетов за период с 01.01.2017 по 30.06.2017 между ООО «Кузбасская Энергокомпания» и Западно-Сибирским территориальным центром фирменного транспортного обслуживания – Структурное подразделение центра фирменного транспортного обслуживания филиал ОАО «РЖД» и Акт сверки взаимных расчетов за период

с 01.01.2017 по 30.06.2017 между ООО «Кузбасская Энергокомпания» и ПАО «Кузбасская топливная компания», подтверждающие стоимость затрат и количество поставленного топлива.

Погрузка, разгрузка, услуги транспортного парка эксперты предлагают учесть на уровне предложений предприятия, согласно представленным расчетам, в сумме 857,79 тыс. руб. В стоимости услуг предусмотрен рост цен в размере 4% по отношению к 2017 году, согласно прогнозу Минэкономразвития от 24.11.2016 года.

Расход натурального топлива с учетом естественной убыли экспертами принимается на уровне 47 170,13 т, который рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов 175,00 кг у.т./Гкал (на отпуск тепла в сеть). Низшая теплота сгорания топлива принимается на уровне 5109 ккал/кг.

Таким образом, затраты на натуральное топливо, по мнению экспертов, составят 49 622,98 тыс. руб., затраты на транспортировку - 22 991,07 тыс. руб.

### Электроэнергия

Объем электроэнергии для расчёта НВВ на 2018 год принят на уровне, предложенном предприятием, в размере 6 596,06 тыс. кВтч, что на 135,95 тыс. кВтч ниже утвержденного объема на 2017 год.

На первое полугодие 2018 года средневзвешенная цена на электроэнергию принята на уровне факта 1 полугодия 2017 года 3,833 руб./кВтч с ростом 3% (согласно представленных счет-фактур за июль 2017 года и прогнозу роста цен на электрическую энергию Минэкономразвития от 24.11.2016 года, с 1 июля 2017 года), то есть 4,0 руб./кВтч. На второе полугодие 2018 года, с учетом того же прогноза, цена на электроэнергию принята с ростом 3,0% по отношению к первому полугодию.

Таким образом, с учетом отпуска тепловой энергии по полугодиям (56% и 44%) эксперты предлагают учесть её стоимость на 2018 год в размере 26 384,88 тыс. руб.

### Холодная вода

Средняя цена воды на 2018 год принята из расчета доли полезного отпуска (56% и 44%) и тарифов, установленных постановлением РЭК от 01.12.2016  
№ 383 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.11.2015 № 403 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МП «Водоканал» Тайгинского городского округа (г. Тайга) в части 2017 года», с сохранением цены воды в первом полугодии 2018 года на уровне, утвержденном с 01.07.2017 года и увеличением ее во втором периоде 2018 года на 4,0%, согласно «Индексации регулируемых цен (тарифов) на продукцию (услуги) отраслей инфраструктурного сектора на 2017-2019 годы (предельные максимальные индексы)», по данным Минэкономразвития от 24.11.2016 года.

Средняя цена воды на 2018 год составит 24,80 руб./м3.

Общее количество воды, используемой в целях производства тепловой энергии, принимается на уровне предложений предприятия на 2018 год, то есть 103,57 тыс. м3.

Таким образом, стоимость затрат на холодную воду на 2018 год составит 2 568,42 тыс. руб.

### Водоотведение

Средняя цена водоотведения на 2018 год экспертами предлагается из расчета доли полезного отпуска (56% и 44%) и тарифов, установленных постановлением РЭК от 01.12.2016 № 383 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.11.2015 № 403 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МП «Водоканал» Тайгинского городского округа (г. Тайга) в части 2017 года», с сохранением цены воды в первом полугодии 2018 года на уровне утвержденном с 01.07.2017 года и увеличением ее во втором периоде 2018 года на 4,0% согласно «Индексации регулируемых цен (тарифов) на продукцию (услуги) отраслей инфраструктурного сектора на 2017-2019 годы (предельные максимальные индексы),%», по данным Минэкономразвития от 24.11.2016 года.

Цена стоков принимается на 2018 год в размере 22,59 руб./м3.

Общее количество стоков, учитываемое в целях производства тепловой энергии, принято на уровне предложений предприятия 32,37 тыс. м3 (на 2017 год было утверждено в объеме 40,14 тыс. м3).

Стоимость затрат на водоотведение принимается на 2018 год в сумме 731,26 тыс. руб.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов приведена в таблице 6.

Таблица 6

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | 2017 | Утверждено на 2017 год | Предложения предприятия на 2018 год | Предложения |
| 1 | Расходы на топливо | 70571,73 | 73727,67 | 58961,90 | 72614,05 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 22192,14 | 23323,94 | 28376,21 | 26384,88 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 2615,25 | 2751,24 | 2572,58 | 2618,22 |
| 5 | Расходы на водоотведение | 890,62 | 936,94 | 711,58 | 731,26 |
| 6 | ИТОГО | 98628,90 | 100845,28 | 90622,26 | 102298,61 |

## 3.5. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2017 – 2019 годы и прогнозных параметров регулирования ООО «Кузбасская Энергокомпания» на 2018 год долгосрочного периода регулирования.

### Расходы из прибыли

Нормативный уровень прибыли, устанавливается на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от НВВ для каждой регулируемой организации на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль. Нормативный уровень прибыли устанавливается с учетом предложения регулируемой организации, включающего расчет и обоснование необходимого регулируемой организации уровня прибыли, на уровне не ниже 0,5%, если более низкая величина не указана в таком расчете, и не выше нормы доходности, установленной в соответствии с пунктом 66 настоящих Методических указаний на тот же год для регулируемых организаций, осуществляющих тот же вид регулируемой деятельности в том же субъекте Российской Федерации при использовании метода обеспечения доходности инвестированного капитала, а при отсутствии таких организаций - не выше минимальной нормы доходности, установленной федеральным органом регулирования в соответствии с настоящими Методическими указаниями.

Предприятие по данной статье предлагает учесть в НВВ на 2018 год расходы в размере 6 634,00 тыс. руб.

Для ООО «Кузбасская Энергокомпания» в долгосрочных параметрах регулирования нормативный уровень прибыли на 2018 год установлен в размере 2,8 % (постановление РЭК от 31.12.2016 № 743).

Эксперты предлагают учесть нормативный уровень прибыли в размере 2,5% в соответствии с постановлением РЭК от 31.12.2016 № 742 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Кузбасская Энергокомпания» в сфере теплоснабжения на потребительском рынке г. Тайги на 2017-2019 годы в части 2018 года». Недостающие средства в сумме 2010,7 тыс. руб. с учетом процентов и инфляции, будут учтены предприятию в последующих периодах регулирования. Это связано с необходимостью соблюсти интересы потребителей, то есть не допустить резкого увеличения тарифов, а именно на 12,42% (что в три раза превышает рост инфляции, прогнозируемый Минэкономразвития на 2018 год).

Предприятие предложило учесть в затратах из прибыли 6 634,00 тыс. руб., в том числе: в части выплат социального характера в сумме 64,00 тыс. руб., в части расходов на инвестиции 6 570,00 тыс. руб.

Эксперты согласились с предложениями предприятия в части выплат социального характера в сумме 64,00 тыс. руб.

Что касается источника «прибыль на инвестиции», эксперты предлагают учесть в тарифе на 2018 год расходы в соответствии с утвержденной инвестиционной программой, утверждённой постановлением РЭК Кемеровской области от 30.12.2016 № 742, которая предполагала:

- источник из прибыли в тарифе на сумму 4 303,3 тыс. руб.;

- привлечённые средства на сумму 2010,7 тыс. руб. (займ, который в дальнейшем вместе с процентами за кредит будет возвращен предприятию в полном объеме за счет тарифного источника).

Таким образом, эксперты считают необходимым учесть затраты по разделу «Расходы из прибыли» в сумме 4 367,30 тыс. руб.

### Расчетная предпринимательская прибыль

Согласно пп. 71, 74 (1) «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075, при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка регулируемой организации включает в себя предпринимательскую прибыль регулируемой организации, которая определяется в размере 5 процентов от текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования (за исключением расходов на топливо, расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя), расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов.

Расчетная предпринимательская прибыль предприятием не заявлялась.

Таблица 7

**Расчет необходимой валовой выручки**

**методом индексации установленных тарифов**

тыс. руб.

| № п/п |  | 2017 | 2018 утверждено | Предложения предприятия на 2018 год | Предложения экспертов, 2018 год, корр. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 74686,63 | 77488,39 | 68962,07 | 76897,35 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 15360,00 | 18052,66 | 18647,71 | 14556,91 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 98628,90 | 100845,28 | 90622,26 | 102298,61 |
| 4 | Прибыль | 67,61 | 4373,22 | 6634,00 | 4367,30 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы…. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 188743,14 | 200759,55 | 184866,05 | 198120,17 |

Таким образом, необходимая валовая выручка для ООО «Кузбасская Энергокомпания» по узлу г. Тайга на производство и передачу тепловой энергии составит на 2018 год –  198 120,17 тыс. руб.

**3.6. Тарифы на 2018 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки**

Тарифы на тепловую энергию **на 2017-2019 гг.** с учетом календарной разбивки и корректировки 2018 года, по экспертной оценке, составят:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долго-срочного периода | Календарная разбивка | Тарифы в горячей воде, руб./Гкал | Рост к предыдущему периоду в горячей воде, % | Тарифы в паре, руб./ Гкал | Рост к предыдущему периоду в паре, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| ОАО «Кузбасская Энергокомпания» (г. Полысаево), по узлу теплоснабжения  г. Тайга | 2017 | с 01.01.2017 г. | **986,46** | **0,0** | **1021,29** | **0,00** |
| с 01.07.2017 г. | **1059,81** | **7,44** | **1097,23** | **7,44** |
| 2018 | с 01.01.2018 г. | **1059,81** | **0,0** | **1097,23** | **0,0** |
| с 01.07.2018 г. | **1165,79** | **10,0** | **1206,95** | **10,0** |
| 2019 | с 01.01.2019 г. | **1113,86** | **-5,5** | **1153,19** | **-5,5** |
| с 01.07.2019 г. | **1166,21** | **4,7** | **1207,39** | **4,7** |

Тарифы на тепловую энергию на первый долгосрочный период регулирования 2017-2019 гг. по периодам календарной разбивки рассчитаны на основании долгосрочных параметров регулирования, принимая во внимание соблюдение баланса экономических интересов предприятия и его потребителей (статья 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»).

Приложение № 34 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Долгосрочные тарифы ООО «Кузбасская Энергокомпания»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Тайги,**

**на период с 01.01.2017 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регули-руемой организа-ции | Вид тарифа | Год | Вода | | Отборный пар давлением | | | | | | Ост-рый и реду-циро-ван-ный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | Свы-  ше  13,0 кг/см2 | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | с 01.01.  по  30.06. | с 01.07.  по  31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 |
| ООО  «Кузбасская Энерго-компания» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без учета НДС) | | | | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | 2017 | 986,46 | 1059,81 | x | 1021,29 | 1097,23 | x | | x | x |
| 2018 | 1059,81 | 1165,79 | x | 1097,23 | 1206,95 | x | | x | x |
| 2019 | 1113,86 | 1166,21 | x | 1153,19 | 1207,39 | x | | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | X | x | x | x | x | | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс.руб./  Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | x | x | x | | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | 2017 | 1164,02 | 1250,58 | x | x | x | x | | x | x |
| 2018 | 1250,58 | 1375,63 | x | x | x | x | | x | x |
| 2019 | 1314,36 | 1376,13 | x | x | x | x | | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | x | x | x | x | x | | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | 11 |
| ООО  «Кузбасская Энерго-компания» | Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | x | x | x | | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской

Федерации (часть вторая).

Приложение № 35 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плановые физические показатели по производству, транспортировке и реализации тепловой энергии по г. Тайга на 2017 - 2018 годы, отпускаемую на потребительский рынок ООО "Кузбасская Энергокомпания", корректировка 2018 года (передаваемые в концессию на 2017-2030 годы)** | | | | | |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | Утверждено на 2016 год по ОАО Теплосервис (г. Тайга) | Утверждено на 2017 год | **Предложения предприятия на 2018 год** | **Предложения на 2018 год (корр)** |
| **Эксперты** |
|
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | |  |  |
| Количество котельных | шт. | 4 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  | 0 |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 1 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. | 1 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| -от 20,00 до 100,00 | шт. | 2 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 211232,81 | 202900,56 | 159272 | 196688,3608 |
| Полезный отпуск | Гкал | 188360,39 | 184822,15 | 141193,60 | 178610,5808 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 188360,39 | 184822,15 | 141193,60 | 178610,5808 |
| в горячей воде | Гкал | 175612,72 | 172074,48 | 128446,4 | 153806,43 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 104362,65 | 105466,01 | 78768,5 | 109620,7633 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 29208,74 | 24486,59 | 20805,3 | 15313,07 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 42041,33 | 42121,88 | 28872,6 | 28872,6 |
| в паре | Гкал | 12747,67 | 12747,67 | 12747,2 | 12747,2 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 12747,67 | 12747,67 | 12747,2 | 12747,2 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0 | 0,00 |  | 0 |
| Потери, в том числе: | Гкал | 22872,42 | 18078,41 | 18078,40 | 18077,78 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 8005,72 | 2293,41 | 2293,40 | 2292,78 |
| Потери в диапазоне спрямления температурного графика | Гкал | 0 |  |  |  |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 14866,70 | 15785,00 | 15785,00 | 15785,00 |
| на пар | Гкал |  |  |  |  |
| на воду | Гкал | 14866,7 | 15785,00 | 15785,00 | 15785,00 |
| Покупная теплоэнергия | Гкал |  |  |  |  |
| **Покупная теплоэнергия** | | | | | |
| Поставщик |  |  |  |  |  |
| Объём покупки | Гкал |  |  |  |  |
| Средневзвешенный тариф покупки | руб./Гкал |  |  |  |  |
| Стоимость | тыс. руб. |  |  |  |  |
| **Топливо на производство** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 192,52 | 175,00 | 175,00 | 175,00 |
| - на пар | кг у.т./Гкал | 192,52 | 175,00 | 175,00 | 175,00 |
| - на воду |  |  | 175,00 | 175,00 | 175,00 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,754 | 0,730 | 0,730 | 0,730 |
| - уголь каменный |  | 0,754 | 0,730 | 0,730 | 0,730 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 255,18 | 239,77 | 239,77 | 239,77 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 255,18 | 239,77 | 239,77 | 239,77 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 51860,306 | 48100,17 | 37639,22 | 46610,80 |
| Суммарный расход натурального топлива с учетом срезки температурного графика, всего, в т. ч. | т |  | 48100,17 | 37639,22 | 46610,80 |
| Естественная убыль натурального топлива, в том числе: | % | 1,20 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| -при ЖД перевозках | % | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли, срезки. без неснижаемого запаса топлива, в том числе: | т | 52482,63 | 48677,37 | 38090,89 | 47170,13 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 973,74 | 1011,71 | 1052,000 | 1052,00 |
| -уголь каменный | руб./т | 973,74 | 1011,71 | 1052,00 | 1052,00 |
| **Стоимость топлива (без неснижаемого запаса топлива) (Статья 1.2 СКЭК)** | **тыс. руб.** | 51104,36 | **49247,38** | **40071,62** | **49622,98** |
| **Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.** | **тыс. руб.** | 21029,50 | **21324,35** | **18890,28** | **22991,07** |
| **ж/д перевозки** | **тыс. руб.** |  | **17619,69** | **15357,49** | **19456,18** |
| **Цена перевозки** | **РУБ./ТН** |  | **361,97** | **403,18** | **396,60** |
| **подача вагонов ж/дорогой+польз подъездными путями** | **тыс. руб.** |  | **2308,39** | **2675,00** | **2677,10** |
| **погрузка, разгрузка, услуги тракторного парка** | **тыс. руб.** |  | **1396,28** | **857,79** | **857,79** |
| **Стоимость топлива с расходами на транспортировку** | тыс. руб. | **72133,86** | **70571,73** | **58961,90** | **72614,05** |
| **Неснижаемый запас топлива** | т |  | 1717,4 | 0,0 | **1717,4** |
| Цена топлива | руб./т |  | 1011,71 | 1052,00 | 1052,00 |
| Цена перевозки неснижаемого запаса | **РУБ./ТН** |  | **361,97** | **403,18** | **396,60** |
| **Стоимость неснижаемого запаса топлива с расходами на транспортировку** | тыс. руб. |  | **2359,16** | **0,00** | **2487,83** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 6368,00 | 6732,00 | 6596,05 | 6596,05 |
| -по СН II всего | тыс. кВт\*ч | 5449,00 | 5813,00 | 6596,05 | 6596,05 |
| -в том числе на теплоноситель по СН II | тыс. кВт\*ч | 0,00 |  |  |  |
| -в том числе по СН II | тыс. кВт\*ч | 0,00 |  |  |  |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 919,00 | 919,00 |  | 0,00 |
| на тепловую энергию | тыс. кВт\*ч | 0,00 |  |  |  |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреб.эл.энергии, в т.ч.: | руб./кВт\*ч | 3,09 | 3,297 | 4,302 | 4,000 |
| -по СН II | руб./кВт\*ч | 2,95 | 3,130 |  |  |
| -по низкому напряжению | руб./кВт\*ч | 4,10 | 4,350 |  |  |
| Средний тариф 1 кВт\*ч | руб./квтч | 0,00 | 3,297 |  |  |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 30,15 | 33,179 |  | 33,536 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | 19842,45 | 22 192,14 | 28 376,21 | 26 384,88 |
| ***на тепловую энергию*** | тыс. руб. | 0,00 | 22 192,14 | 28 376,21 | 26 384,88 |
| ***на теплоноситель*** | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |  | 0 |
| **Вода и теплоноситель** | | | | | |
| Общее количество воды в виде воды и теплоносителя, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 111,30 | 111,95 | 103,57 | 103,57 |
| МП "Водоканал" | тыс. м3 | 111,30 | 111,95 | 103,57 | 103,57 |
| Общее количество стоков | тыс. м3 | 42,09 | 42,09 | 32,37 | 32,37 |
| -собственный подъем воды на теплоноситель на собств нужды, вода питьевого качества | тыс. м3 |  |  |  |  |
| Тариф на воду | руб./м3 | 22,35 | 23,36 | 24,84 | 24,80 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 20,36 | 21,16 | 21,98 | 22,59 |
| ***Стоимость воды*** | тыс. руб. | 2487,555 | 2615,25 | 2572,58 | 2568,42 |
| ***Стоимость канализации*** | тыс. руб. | **856,95** | **890,62** | **711,58** | **731,26** |
| **Реагенты** | | | | | |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | **114,61** | **114,61** | **111,83** | **114,61** |
| -соль техническая | т | **102,63** | **102,63** | **102,63** | **102,63** |
| -катионит КУ -2/8 | т | **0,00** | **0,00** | **9,20** | **0,00** |
| -кварцевый песок | т | 11,93 | 11,93 |  | 11,93 |
| Цена реагентов: |  |  |  |  |  |
| -соль техническая | руб./т | 3355 | 3355 | 3525,42 | 3454,308 |
| -катионит КУ -2/8 | руб./т | 55700 | 55700 | 78624 | 57348,72 |
| -кварцевый песок | руб./т | 3226 | 3226 |  | 3321,4896 |
| Стоимость реагентов: |  | 0 | 0 |  |  |
| -соль техническая | тыс. руб. | 344,32 | 344,32 | 361,8138546 | 354,51563 |
| -катионит КУ -2/8 | тыс. руб. | 0 | 0 | 723,3408 | 0 |
| -кварцевый песок | тыс. руб. | 42,04 | 42,04 | 0 | 39,62537093 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | **386,37** | **386,37** | **1085,15** | **394,14** |

Приложение № 36 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по муниципальным объектам теплоснабжения г. Тайга, обслуживаемых ООО «Кузбасская Энергокомпания» на 2017-2018 годы (передаваемые в концессию сроком на 2017-2030 годы)** | | | | | | |
|  |  |  | **2017** | **2018 утверждено** | **Предложения предприятия на 2018 год** | **2018 год корр** |
|  | **Полезный отпуск на потреб.рынок** | **тыс. Гкал** | **184,82** | **184,82** | **140,46** | **178,61** |
|  | **пар** | **тыс.Гкал** | **12,75** | **12,75** | **13,14** | **12,75** |
|  | **вода** | **тыс.Гкал** | **172,07** | **172,07** | **127,32** | **165,86** |
|  | **в том числе население** | **тыс.Гкал** | **105,47** | **105,47** | **79,91** | **109,62** |
|  | **доли полезного отпуска** |  |  |  |  |  |
|  | с 1 января |  | **0,56** | **0,56** | **0,56** | **0,56** |
|  | с 1 июля |  | **0,44** | **0,44** | **0,44** | **0,44** |
|  | **энергетические ресурсы** | **тыс.руб.** | **98628,90** | **100845,28** | **90622,26** | **102298,61** |
|  | **Расходы на топливо с учетом транспорта** | **тыс.руб.** | **70571,73** | **73727,67** | **58961,90** | **72614,05** |
|  | **средний рост по статье топливо** | **тыс.руб.** | **0,00** | **1,0447** | **0,8355** | **1,0289** |
|  | **на пар** |  |  |  |  |  |
|  | **на воду** |  |  |  |  |  |
|  | **СТОИМОСТЬ ТОПЛИВА С ТРАНСПОРТОМ** | тыс.руб. | 70571,73 | 73727,67 | 58961,90 | 72614,05 |
|  | в том числе натуральное топливо | тыс.руб. | 49247,38 | 51315,77 | 40071,62 | 49622,98 |
|  | -уголь каменный | т | 48677,37 | 48677,37 | 37639,22 | 47170,13 |
|  | цена топлива | руб./т | 1011,71 | 1054,20 | 1052,00 | 1052,00 |
|  | процент роста цены топлива | % | *3,90* | *4,20* | *3,98* | *3,98* |
|  | в том числе транспорт топлива | тыс.руб. | 21324,35 | 22411,89 | 18890,28 | 22991,07 |
|  | цена транспортировки | руб./т | 438,08 | 460,42 | 501,88 | 487,41 |
|  | процент роста цены транспортировки | % | *9,33* | *5,10* | *14,56* | *11,26* |
|  | **Расходы на электрическую энергию** | **тыс.руб.** | **22192,14** | **23323,94** | **28376,21** | **26384,88** |
|  | Расход э/э | тыс.кВтч | 6732,00 | 6732,00 | 6596,05 | 6596,05 |
|  | Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч | руб.кВт\*ч | 3,30 | 3,46 | 4,30 | 4,00 |
|  | процент роста цены электроэнергии | % | *5,79* | *5,10* | *30,50* | *21,34* |
|  | **Расходы на холодную воду** | **тыс.руб.** | **2615,25** | **2751,24** | **2572,58** | **2568,42** |
|  | объем холодной воды (собственный подъем) | тыс.м3 | 111,95 | 111,95 | 103,57 | 103,57 |
|  | цена холодной воды (собственный подъем) | руб./м3 | *23,36* | *24,57* | *24,84* | *24,80* |
|  | % роста тарифа на воду |  | *4,52* | *5,20* | *6,34* | *6,16* |
|  | **Расходы на водоотведение** | **тыс.руб.** | **890,62** | **936,94** | **711,58** | **731,26** |
|  | объем стоков | тыс.м3 | 42,09 | 42,09 | 32,37 | 32,37 |
|  | цена стоков | руб./м3 | 21,16 | 22,26 | 21,98 | 22,59 |
|  | % роста цены водоотведения | % | *3,929* | *5,20* | *3,88* | *6,76* |
|  | Ресурсы без топлива | **тыс.руб.** | 25698,01 | 27012,12 | 31660,37 | 29684,57 |
|  | % роста ресурсов без топлива | % | 10,830 | 5,11 | *23,20* | 15,51 |
|  | **Неснижаемый запас топлива** | **тыс.руб.** | **2359,16** | **105,50** | **0,00** | **0,00** |
|  | **операционные расходы, в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **74686,63** | **77488,39** | **68962,07** | **76897,35** |
|  | - вспомог.материалы | **тыс.руб.** | 1445,72 | 1499,96 | 2673,40 | 1488,51 |
|  | - оплата труда | **тыс.руб.** | 37936,44 | 39359,81 | 38982,60 | 39059,36 |
|  | в том числе ППП | **тыс.руб.** | 32891,13 |  | 32364,80 | 33864,71 |
|  | ауп | **тыс.руб.** | 5045,31 |  | 6617,80 | 5194,65 |
|  | численность, всего | **тыс.руб.** | 187,00 |  | 190,00 | 187,00 |
|  | в том числе ППП | **тыс.руб.** | 171,00 |  | 172,00 | 171,00 |
|  | ауп | **тыс.руб.** | 16,00 |  | 18,00 | 16,00 |
|  | средняя зарплата ППП | **тыс.руб.** | 16028,82 |  | 15495,11 | 16503,27 |
|  | средняя зарплата АУП | **тыс.руб.** | 26277,64 |  | 27331,81 | 27055,46 |
|  | - иные | **тыс.руб.** | 4739,89 | 4917,73 | 5369,49 | 4880,19 |
|  | - расходы на служебные командировки | **тыс.руб.** | 8,33 | 8,65 | 0,00 | 8,58 |
|  | - расходы на обучение персонала | **тыс.руб.** | 473,00 | 490,75 | 97,00 | 487,00 |
|  | - арендная плата (прочего имущества) | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - услуги произв,хар-ра | **тыс.руб.** | 7168,86 | 7437,84 | 7364,94 | 7381,06 |
|  | - другие расходы | **тыс.руб.** | 1697,24 | 1760,92 | 3595,65 | 1747,48 |
|  | - ремонт основных средств | **тыс.руб.** | 21055,10 | 21845,09 | 10729,00 | 21678,33 |
|  | - услуги банка по обслуживанию текущей деятельности | **тыс.руб.** | 162,05 | 167,65 | 150,00 | 166,84 |
|  | **Неподконтрольные расходы в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **15360,00** | **18052,66** | **18647,71** | **14556,91** |
|  | **Аренда КУМИ в т.ч.:** | **тыс.руб.** | 799,59 | 879,55 | 730,00 | 730,00 |
|  | *- налог на имущество* | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | *- аренда имущества КУМИ* | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | *- арендная плата за землю* | **тыс.руб.** | 799,59 | 879,55 | 730,00 | 730,00 |
|  | **АРЕНДА прочего имущества** | **тыс.руб.** | 1092,00 | 1092,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | амортизация | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | **Амортизация итого** | **тыс.руб.** | **0,00** | **486,00** | **230,64** | **486,00** |
|  | *амортизация собственного имущества* | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | *- амортизация имущества с вновь введенных ОС (с инвестиций)* | **тыс.руб.** |  | 486,00 | 230,64 | 486,00 |
|  | *- амортизация имущества передаваемого в концессию (справочно, учитывается за балансом)* | **тыс.руб.** |  |  | **9459,24** |  |
|  | **Расходы на обязательное страхование** | **тыс.руб.** | **133,50** | **133,50** | **14,00** | **14,00** |
|  | **Налоги** | **тыс.руб.** | **1878,10** | **3574,94** | **1531,00** | **1530,98** |
|  | плата за выбросы загрязняющих веществ | **тыс.руб.** | 65,10 | 65,10 | 65,00 | 65,10 |
|  | земельный налог | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | транспортный налог | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | налог на имущество организации | **тыс.руб.** | 1796,10 | 2416,54 | 1466,00 | 1465,88 |
|  | в том числе с имущества переданного в концессию | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | в том числе с имущества с вновь введенного имущества (на балансе предприятия) | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | налог на прибыль | **тыс.руб.** | 16,90 | 1093,30 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Покупная тепловая энергия** | **тыс.руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **Отчисления на социальные нужды** | **тыс.руб.** | **11456,80** | **11886,66** | **12420,07** | **11795,93** |
|  | **Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования/ Выпадающие доходы** | **тыс.руб.** |  |  |  | **0,00** |
|  | **Услуги банка, эксперты** | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Резерв по сомнительным долгам, справочно** | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **% за кредит на недостающие в тарифной базе средства ключевая ставка 11%+4 % пункта=15%, в расчете участвуют** | **тыс.руб.** |  |  | 3722,00 |  |
|  | **Расходы из прибыли** | **тыс.руб.** | **67,61** | **4373,22** | **6634,00** | **4367,30** |
|  | Расходы связанные с подключением объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых не превышает 0,1 Гкал/час | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - прибыль на соц.развитие | **тыс.руб.** | 67,61 | 69,95 | 64,00 | 64,00 |
|  | выплаты социального характера | **тыс.руб.** | 67,61 | 69,95 | 64,00 | 64,00 |
|  | материальные выплаты | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - услуги банка | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | - расчетная предприн.прибыль | **тыс.руб.** |  |  |  |  |
|  | - инвестиции на концессию, в расчет | **тыс.руб.** | 0,00 | 4303,27 | 6570,00 | 4303,30 |
|  | **Предпринимательская прибыль** | **тыс.руб.** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **НВВ** | **тыс.руб.** | **188743,14** | **200759,55** | **184866,05** | **198120,17** |
|  | **снижение НВВ по сравнению с предыдущим годом** | **%** |  |  |  |  |
|  | **средний тариф** |  | **1021,21** | **1086,23** | **1316,15** | **1109,23** |
|  | **рост среднего тарифа 2018/2017** |  |  | **6,37** | **28,88** | **8,62** |
|  | **рост среднего тарифа по отношению к ранее принятому на 2018 год** |  |  |  | **21,17** | **2,12** |
|  | **с 1 января** |  |  |  | **1062,39** | **1062,39** |
|  | **с 1 июля** |  |  |  | **1639,11** | **1168,84** |
|  | **рост среднего тарифа с 1 июля** |  |  |  | **54,29** | **10,02** |
|  | **Тариф средний на тепло и пар** | **руб./Гкал** | **1021,21** | **1086,23** | **1316,15** | **1109,23** |
|  | рост среднего тарифа | % | 3,28 | 6,37 | 21,17 | 8,62 |
|  | *постоянные расходы* |  |  |  |  |  |
|  | - на выработку пара | **руб./Гкал** | **639,38** | **687,32** | **896,37** | **702,68** |
|  | - на выработку воды | **руб./Гкал** | **639,38** | **687,32** | **896,37** | **702,68** |
|  | *переменные расходы, в т.ч.* |  |  |  |  |  |
|  | - на выработку пара | **руб./Гкал** | **415,32** | **434,53** | **243,03** | **442,83** |
|  | - на выработку воды | **руб./Гкал** | **379,35** | **396,27** | **204,17** | **403,76** |
|  | Тариф на тепловую энергию для потребителей , получающих тепловую энергию в паре (2,5-7,0 кГс/см2) |  | **1054,70** | **1121,85** | **1139,40** | **1145,51** |
|  | рост тарифа | % | **3,27** | **6,37** |  | **8,61** |
|  | с 1 января |  | **1021,29** |  | **1097,23** | **1097,23** |
|  | с 1 июля |  | **1097,23** |  | **1692,86** | **1206,95** |
|  | **% роста тарифа в паре с 1.07** |  |  |  |  | **10,00** |
|  | Тариф на тепловую энергию для потребителей получающих тепловую энергию в горячей воде |  | **1018,73** | **1083,59** | **1100,54** | **1106,44** |
|  | рост тарифа | % | **3,27** | **6,37** |  | **8,61** |
|  | с 1 января |  | **986,46** | **1059,81** | **1059,81** | **1059,81** |
|  | с 1 июля |  | **1059,81** | **1113,86** | **1635,13** | **1165,79** |
|  | **НВВ с предлагаемых тарифов** |  | **188743,14** | **200759,55** | **185026,16** | **198120,17** |
|  | **% роста тарифа в горячей воде с 01.07** |  | **3,27** | **6,37** | **54,29** | **10,00** |
|  | **% прибыли** |  | **0,04** | **2,80** | **3,72** | **2,25** |

Приложение № 37 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

# Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2018 год

При расчете долгосрочных тарифов третьего года долгосрочного периода регулирования 2016 – 2018 гг. экспертами использовался метод индексации установленных тарифов. Третий год долгосрочного периода рассчитывается методом индексации установленных на предыдущий период операционных расходов в соответствии с методическими указаниями, корректировкой энергетических ресурсов, в соответствии с нормативными и ценовыми показателями, корректировкой неподконтрольных расходов и прибыли, в соответствии с представленными документами и фактическими показателями.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов определялась на основе долгосрочных параметров регулирования.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п.33 Методических указаний (Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э), а также, отражен в Приложении 7 Приказа ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым, ИПЦ на 2018 год составит 104,0.

# Оценка достоверности данных, Приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней

Материалы АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна по расчету тарифов на 2018 год подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом, эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности, представленной АО «Теплоэнерго» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2018 год.

Экспертная оценка расходов, принимаемых для расчета тарифов на тепловую энергию на 2018 год долгосрочного периода регулирования, производилась на основе индексации. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

# Общая характеристика предприятия

Тарифы предприятия с 01.01.2018 года подлежат регулированию согласно положениям п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010  
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку АО «Теплоэнерго» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей в ж.р. Лесная поляна.

Акционерное общество «Теплоэнерго» - одна из энергоснабжающих компаний города Кемерово. Основная задача предприятия – стабильное и качественное обеспечение обслуживаемых территорий теплом и горячей водой.

АО «Теплоэнерго» в ж.р. Лесная поляна обслуживает 4 котельных установленной мощностью 2,88 Гкал/ч. Производство и реализация тепловой энергии и горячего водоснабжения является основным видом деятельности предприятия.

Основным видом топлива является природный газ, а резервным является дизельное топливо.

Система теплоснабжения закрытая, отопительный период 242 дня, температурный график работы тепловых сетей 95/70ºС. Горячее водоснабжение осуществляется по закрытой системе.

Система налогообложения – общая.

# корректировкА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ и расчет тарифов на тепловую энергию на 2018 год

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования, орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (далее - скорректированная плановая НВВ).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

## 5.1. Определение полезного отпуска тепловой энергии на третий год долгосрочного периода регулирования

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия как средний за 2014-2016 гг. с учетом ввода в эксплуатацию котельной №4, т.к. данные по узлу теплоснабжения – ж.р. Лесная поляна отсутствуют в схеме теплоснабжения г. Кемерово.

Увеличение планового полезного отпуска тепловой энергии на 2018 год, относительно плана 2017 года, составило 15,3%.

Объем потерь тепловой энергии, устанавливаемый для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования и в течение этого периода не пересматривается (в соответствии с пунктом 40 Методических указаний). Потери тепловой энергии в сетях АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна установлены в размере 230 Гкал.

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2018 год и сведены в таблицу 1.

Баланс отпуска тепловой энергии от АО «Теплоэнерго»

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | ед. изм. | Факт 2014 года | Факт 2015 года | Факт 2016 года | Среднее за 2014-2016 гг. | Предложение предприятия на 2017 год | Предложение предприятия на 2018 год | Предложение экспертов на 2017 год | Предложение экспертов на 2018 год | | |
| Год | Год | Год | Год | Год | Год | Год | Год | 1 полугодие | 2 полугодие |
| Выработка | Гкал | 5335,03 | 3397,47 | 4223,49 | 4318,66 | 3394,32 | 4312,37 | 3752 | 4285,8 | 2411,9 | 1873,8 |
| Отпуск в сеть | Гкал | 4035,35 | 3361,67 | 4184,40 | 3860,47 | 3361,67 | 4267,41 | 3714,8 | 4248,6 | 2391,0 | 1857,6 |
| **Отпуск в сеть от котельных** | **Гкал** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Газовые котельные | | | | | | | | | | | |
| Гр. 5 | Гкал | 4035,347 | 3361,67 | 3888,63 | 3860,47 | 3361,67 | 4018,61 | 1955 | 3617,10 | 2035,6 | 1581,5 |
| Гр. 6 | Гкал | 1759,8 | 631,50 | 355,4 | 276,1 |
| **Полезный отпуск тепловой энергии** | **Гкал** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Бюджетные организации | Гкал | 3827,39 | 3082,16 | 3888,63 | 3599,39 | 3082,16 | 4018,61 | 3484,8 | 4018,61 | 2261,6 | 1757,0 |
| Потери | | | | | | | | |  |  |  |
| Гр. 5 | Гкал | 207,957 | 279,51 | 295,77 | 261,08 | 228,24 | 248,8 | 106 | 171,22 | 96,4 | 74,9 |
| Гр. 6 | Гкал | 124 | 58,78 | 33,1 | 25,7 |
| собственные нужды | | | | | | | | |  |  |  |
| Гр. 5 | Гкал | 1299,68 | 35,8 | 39,09 | 458,19 | 32,65 | 44,96 | 18,6 | 29,7 | 16,7 | 13,0 |
| Гр. 6 | Гкал | 18,6 | 7,4 | 4,2 | 3,2 |

## 5.2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на третий расчётный год долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы АО «Теплоэнерго», в соответствии с пунктом 52 Методических указаний, по формуле:



Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна в 2018 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) остаётся на уровне 2017 года, то есть 0.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 24.11.2016, в соответствии с которым, ИПЦ на 2018 год составит 104,0 %.

= 1 127,08 тыс. руб. \*(1-1/100)\*(1+0,04)\*(1+0,75\*(-0,0001)) =

=1 160,44 тыс. руб.

Таким образом, рост уровня операционных расходов АО «Теплоэнерго» на 2018 год составил 102,96 %

1 160,44 тыс. руб. / 1 127,08 = 1,0296 или 102,96%

Предприятием были заявлены расходы по операционным расходам на уровне 1 175,77 тыс. руб. В связи с применением экспертами индекса потребительских цен, отличного от используемого в расчётах АО «Теплоэнерго», корректировка плановых расходов на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила 15,33 тыс. руб. в сторону снижения.

Таблица 2

Расчёт корректировки операционных (подконтрольных) расходов   
АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна на 2018 год

долгосрочного периода регулирования

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Долгосрочный период регулирования | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,044 | 1,040 | 1,040 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1% | 1% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % | 0,000 | 0,129 | 0,000 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | х | х | х |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 2,55 | 2,88 | 2,88 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 102,96 | 102,96 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы всего | тыс. руб. | 997,83 | 1 127,08 | 1 160,44 |

Распределение операционных (подконтрольных) расходов

АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна, на 2018 год

долгосрочного периода регулирования, постатейно

Таблица 3

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 47,76 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 284,88 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 120,85 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 85,19 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 621,75 |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 0,00 |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 0,00 |
| 8 | Лизинговый платеж | 0,00 |
| 9 | Арендная плата | 0,00 |
| 10 | Другие расходы | 0,00 |
| 11 | Итого (11=1+2+3+4+5+6+7+8+9+10) | 1 160,44 |

## 5.3. Расчет неподконтрольных расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования

*Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности*

По данной статье АО «Теплоэнерго» предлагает учесть расходы на оплату услуг водоотведения, транспортировки, очистки и сброса сточных вод на сумму 0,29 тыс. руб.

В качестве обоснования расходов, предприятием представлены следующие документы:

- единый договор холодного водоснабжения и водоотведения № 3141 от 16.12.2013 с ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (действует с 01.01.2014), в котором отражён механизм автопролонгации на последующие периоды, на тех же условиях (стр. 247-269 тарифного дела);

- форма 4.8. Методических указаний «Корректировка расходов на приобретение холодной воды для производство теплоэнергии и теплоносителя газовыми котельными ОАО «Теплоэнерго» в ж.р. Лесная поляна на 2018 год», в котором отражены основные параметры расчёта расходов на отводимые стоки (стр. 239 тарифного дела);

- справка «Расчётный общий расход воды на 2018 год», с указанием количества стоков (стр.240 тарифного дела);

- счёта-фактуры, подтверждающие оплату приёма стоков, за январь, февраль и март 2017 года (стр.242-244 тарифного дела);

- копия постановления РЭК Кемеровской области от 20.12.2016 № 643 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.11.2015 № 620 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)» в части 2017 года», подтверждающая используемые в расчёте предприятия тарифы на водоотведение (стр.245-246 тарифного дела).

По результатам анализа представленных материалов, эксперты признают данные расходы экономически обоснованными и предлагают учесть их в необходимой валовой выручке предприятия в размере 0,29 тыс. руб.

*Арендная плата*

Согласно пункту 45 Методических указаний, арендная плата и лизинговый платеж включаются в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы или лизингового платежа определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду или лизинг, при этом экономически обоснованный уровень не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора. В случае если договором аренды или договором лизинга предусмотрены расходы регулируемой организации (арендатора, лизингополучателя) на содержание и эксплуатацию полученного в аренду или лизинг имущества, указанные расходы учитываются в составе прочих расходов в экономически обоснованном размере.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по аренде основных средств в размере 2 263,67 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов были представлены:

- договор № 14/581 от 17.12.2014 с КУМИ города Кемерово на аренду котельных № 6,7,8 (действует по 30.12.2018) (стр.280-288 тарифного дела);

- письмо КУМИ города Кемерово с уведомлением об увеличении арендной платы от 06.04.2017 № 16-01/1418 (стр.279 тарифного дела);

- расчёт суммы арендной платы по состоянию на 01.10.2017, представленный в регулирующий орган 13.10.2017 вх. № 5401 на запрос от 05.10.2017 № М-8-6/3638-02, с приложением расчёта амортизации муниципального имущества, согласованного с КУМИ города Кемерово;

- договор аренды № 16/612 от 18.11.2016 с КУМИ города Кемерово на аренду котельной № 4, расположенной по проспекту Михайлова, строение 7 (срок действия договора – 10 лет) (стр. 289 - 300 тарифного дела);

- договор аренды имущества № 1/15 от 26.03.2015 с АО «Сибирская Энергетическая Компания» с приложением состава передаваемого имущества, действующий по 31.12.2015 (механизм пролонгации предусмотрен) (стр.308-356 тарифного дела);

- сводный расчёт арендной платы АО «Теплоэнерго» на выработку и транспорт тепловой энергии на сумму 2 263,67 тыс. руб.

- договор №16-023 от 05.12.2016 аренды земельного участка площадью 216 кв. м под котельной № 4 (действует до 18.11.2026) (стр.357-367 тарифного дела);

- договор №17-014 от 16.05.2017 аренды земельного участка площадью 703 кв. м под котельной № 8 (действует до 10.05.2018, механизм пролонгации предусмотрен) (стр.88-95 приложения к письму АО «Теплоэнерго» от 13.10.2017 вх. № 5401 на запрос от 05.10.2017 № М-8-6/3638-02).

По результатам проведения экспертизы представленных материалов, эксперты признают предложенные предприятием расходы на аренду имущества экономически обоснованными и предлагают учесть их в необходимой валовой выручке на 2018 год, в размере 2 263,67 тыс. руб.

Расшифровка включаемых в статью сумм по договорам аренды представлена в таблице 4.

Таблица 4

Расшифровка расходов по арендной плате АО «Теплоэнерго»

(ж.р. Лесная поляна) на 2018 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| п.п. | Наименование | Стоимость аренды в год, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 |
| 2 | Аренда котельных №6,7,8 (дог.№15/581) | 2 021,63 |
| 3 | Аренда котельной №4 (дог.№16/612) | 168,15 |
| 4 | Аренда прочего имущества (дог.№1/15) | 64,68 |
| 5 | Аренда земли под котельной №4 (дог.№16-023) | 2,08 |
| 6 | Аренда земли под котельной №8 (дог.№17-014) | 7,14 |
| 7 | Итого (7=2+3+4+5+6) | 2 263,68 |

### 

### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

### 

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, а также расходы на обязательное страхование.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Правительства РФ от 28.08.1992 № 632.

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Базовые нормативы платы устанавливаются по каждому ингредиенту загрязняющего вещества (отхода), виду вредного воздействия, с учетом степени опасности их для окружающей природной среды и здоровья населения (постановление Правительства РФ от 12.06.2003 № 344).

В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ, платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы, относятся к материальным расходам предприятия.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 0,17 тыс. руб., включающие в себя платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

В качестве обоснования были представлены следующие материалы:

- фактические «Расчёты суммы платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами», по котельным, за 2016 год (стр.368-373 тарифного дела);

- плановые «Расчёты суммы платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами», по котельным, на 2018 год (стр.374-377 тарифного дела);

- разрешение №48/атмКем на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ) от 31.12.2014 (стр.378-418 тарифного дела).

По результатам анализа представленных материалов, эксперты признают данные расходы экономически обоснованными и предлагают учесть их в необходимой валовой выручке предприятия в размере 0,17 тыс. руб.

### Расходы на обязательное страхование

В соответствии с федеральным законом от 27.07.2010 № 225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте», владелец опасного объекта обязан страховать своё имущество во время его эксплуатации.

АО «Теплоэнерго» ежегодно страхует опасные объекты и заявило по данной статье расходы в размере 6,6 тыс. руб.

В качестве обоснования представлен страховой полис обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте серия 111 номер 0101817998, страховая компания ПАО СК «Росстрах» от 12.12.2016 на сумму 6,7 тыс. руб., действующий по 31.12.2017 (стр.421-437 тарифного дела).

По результатам анализа представленных материалов, эксперты признают данные расходы экономически обоснованными и предлагают учесть их в необходимой валовой выручке предприятия в размере 6,6 тыс. руб.

### Отчисления на социальные нужды

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования;

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 428 НК Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016);

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ).

В качестве обоснования АО «Теплоэнерго» представило «Уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» от 14.04.2016, согласно которому размер тарифа на обязательное социальное страхование равен 0,2%.

Таким образом, эксперты предлагают учесть в НВВ на 2018 год страховые взносы в размере 30,2 % от расчётного фонда оплаты труда, или 36,50 тыс. руб.

120,85 тыс. руб. \* 30,2% = 36,50 тыс. руб.

### Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей

В соответствии с п. 2, 3, 4, 10, 11, 12 Порядка определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10 августа 2012 г. № 377, норматив запасов топлива на котельных рассчитывается как запас основного и резервного видов топлива и определяется по сумме объемов неснижаемого нормативного запаса топлива и нормативного эксплуатационного запаса топлива.

Нормативные запасы топлива необходимы для надежной и стабильной работы котельных и обеспечивают плановую выработку тепловой энергии в случае введения ограничений поставок основного вида топлива. Расчеты необходимого топлива производятся на 1 октября планируемого года.

АО «Теплоэнерго» предлагает учесть в НВВ на 2017 год расходы, связанные с созданием запасов топлива в размере 697,19 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены:

- «Расчет расходов на создание аварийного запаса топлива», на сумму 697,19 тыс. руб. (стр.500 тарифного дела);

- договор поставки нефтепродуктов от 24.12.2015 с ООО «М-ОЙЛ» на покупку дизельного топлива (действует до 3.12.2015, механизм пролонгации предусмотрен) (стр.501-507 тарифного дела).

Эксперты предлагают использовать в расчёте затрат на 2018 год объём нормативного запаса топлива, учтённого при тарифном регулировании на долгосрочный период 2016-2018 гг., в размере 0,22267 тыс. т.

Цена дизельного топлива рассчитана экспертами, исходя из факта 2016 года, с учётом индексов дефляторов на 2017 и 2018 гг., 1,007 и 1,015 соответственно (в соответствии с прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 24.11.2016).

0,22267 тыс. т\*31743,69 руб./т\*1,007\*1,015 = 722,45 тыс. руб.

Таким образом, расходы АО «Теплоэнерго» на создание нормативного запаса топлива на 2018 год, по мнению экспертов, составят 722,45 тыс. руб.

Корректировка, относительно предложений предприятия, составила 25,26 тыс. руб., в связи с применением экспертами индексов-дефляторов, отличных от предложений предприятия.

### Налог на прибыль

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 40,48 тыс. руб.

Расходы по уплате налога на прибыль предусмотрены главой 25 Налогового Кодекса РФ, а также Методическими указания и на 2018 год должны быть учтены в необходимой валовой выручке предприятия в размере 20% от налогооблагаемой базы. В связи с корректировкой расходов, входящих в налогооблагаемую базу, налог на прибыль составит 144,49 тыс. руб.

722,45 тыс. руб. \* 20% = 144,49 тыс. руб.

Таблица 5

Реестр неподконтрольных расходов

АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна на 2018 год

долгосрочного периода регулирования

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Утверж-дено на 2016 год | Факт приведён-ный 2016 год | Утвержде-но на 2017 год | Предложе-ния предприятия на 2018 год | Предложе-ния экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,29 | 0,29 |
| 1.2 | Арендная плата | 1 837,84 | 1 911,71 | 1 990,71 | 2 263,67 | 2 263,68 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 14,25 | 5,32 | 6,94 | 6,77 | 6,77 |
| 1.4.1 | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 0,25 | 0,23 | 0,24 | 0,17 | 0,17 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 14,00 | 5,09 | 6,70 | 6,60 | 6,60 |
| 1.4.3 | иные расходы (налоги и платежи) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 28,95 | 52,75 | 35,45 | 36,98 | 36,50 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Итого | 1 881,04 | 1 969,78 | 2 033,10 | 2 307,71 | 2 307,24 |
| 3 | Налог на прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40,48 | 144,49 |
| 4 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262,18 | 0,00 |
| 5 | Итого неподконтрольных расходов (5=1+2+3+4) | 1 881,04 | 1 969,78 | 2 033,10 | 2 610,37 | 2 451,73 |

По результатам анализа обосновывающих материалов и в результате исключения экономически необоснованных расходов, корректировка плановых неподконтрольных расходов по статье на 2018 год, относительно предложений предприятия, составила 158,64 тыс. руб. в сторону снижения.

## 5.4. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

### Расходы на топливо

Предложения предприятия по статье составили 3012,31 тыс. руб.

Топливом, используемым предприятием для производства тепловой энергии, является природный газ.

Поставщиком природного газа является ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово».

Постановлением РЭК Кемеровской области от 08.12.2015 № 805 «Об установлении АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных и тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово ж.р. Лесная поляна, на 2016 - 2018 годы», для АО «Теплоэнерго» в качестве долгосрочного параметра регулирования был установлен удельный расход условного топлива на 2016-2018 гг., как один из показателей энергосбережения и энергетической эффективности.

В соответствии с п. 33 Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, которые определяются перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяются, в т.ч. показатели энергосбережения и энергетической эффективности - если в отношении регулируемой организации утверждена программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности в соответствии с законодательством Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.

АО «Теплоэнерго» программу об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в регулирующий орган не представляло.

В связи с отсутствием у АО «Теплоэнерго» утвержденной программы энергосбережения на период 2016-2018 гг., удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии не является неизменной величиной. В соответствии с п. 23 «Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений», утвержденных Постановлением Правительства РФ от 16.05.2014 №452, решение о корректировке плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения принимается органом регулирования.

В ответ на запрос РЭК Кемеровской области от 29.09.2017 №М-5-11/3527-02 о предоставлении расчетов нормативных удельных расходов условного топлива на 2018 год по узлам теплоснабжения г. Кемерово и ж.р. Лесная поляна (далее - расчеты НУР) с целью их утверждения и использования при тарифном регулировании на 2018 год, предприятие не представило расчеты НУР, мотивировав в своем ответе на запрос от 09.10.2017 г №2104 это тем, что на момент утверждения долгосрочных параметров регулирования в отношении АО «Теплоэнерго» действовала утвержденная Постановлением Администрации г. Кемерово от 21.10.2015 №2504 муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории г. Кемерово» на 2015- 2018 гг.

По мнению экспертов, вышеуказанная программа энергосбережения является муниципальной, а предприятие должно иметь собственную программу энергосбережения и повышения энергетической эффективности, соответствующую постановлению РЭК от 12.07.2011 № 115 «Об установлении требований к программам в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере энергоснабжения на территории Кемеровской области», мероприятия которой, согласно п. 5 статьи 25 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменения в отдельные законодательные акты Российской Федерации», должны учитываться при формировании инвестиционной программы организации. Утвержденная инвестиционная программа для АО «Теплоэнерго» по узлу теплоснабжения - ж.р. Лесная Поляна отсутствует.

Необходимо отметить, что при тарифном регулировании на 2017 год, предприятие самостоятельно представляло расчеты НУР на соответствующий период регулирования (исх. № 796 от 28.04.2016 г., № 952 от 20.05.2016 г.), несмотря на то, что в настоящее время считает значение удельного расхода условного топлива на производство единицы тепловой энергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра неизменным и действующим на 2018 год.

Таким образом, ввиду непредставления предприятием расчетов НУР на 2018 год, эксперты считают возможным использовать обосновывающие материалы и расчеты НУР на 2017 год при тарифном регулировании на 2018 год и принимают удельный расход условного топлива в размере  
160,1 кг у.т./Гкал. Расход условного топлива на производство тепловой энергии составил 0,68 тыс. т у.т.

Калорийность природного газа принята экспертами на уровне 8359,4 ккал/кг, на уровне предложения предприятия.

Расход природного газа в 2018 году составит 0,57 млн. м³.

Цена на природный газ сформирована на основании приказа ФАС России от 13 июня 2017 г. № 776/17, приказа ФАС России от 04.04.2016 № 392/16; приказа ФСТ России от 15.05.2015 № 145-э/8, постановления РЭК Кемеровской области от 19.12.2016 № 618. При расчете цены на природный газ применялся индекс-дефлятор в размере 1,034 со 2 полугодия 2018 года.

Таким образом, среднегодовая цена на природный газ на 2018 год составит 5 220,04 руб./тыс. м³.

Предлагается принять расходы на топливо на 2018 г. на уровне 2 973,27 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия составила 39,04 тыс. руб. в сторону снижения.

Таблица 6

Расчет расхода топлива

| № п/п | Показатели | | Единица измерения | Период регулиро-вания  2018 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | 3 | 4 |
| 1 |  | Выработка электроэнергии, всего | млн. кВтч |  |
| 2 |  | Расход электроэнергии на собственные нужды: | млн. кВтч | 0,00 |
| 2.1 |  | на производство электроэнергии | млн. кВтч |  |
| 2.1.1 |  | то же в % к выработке электроэнергии | % | 0,00 |
| 2.2 |  | на производство тепловой энергии | млн. кВтч |  |
| 2.2.1 |  | то же в кВтч/Гкал | кВтч/Гкал | 0,00 |
| 3 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 |
| 4 |  | Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды | млн. кВтч |  |
| 4.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 |
| 5 |  | Расход электроэнергии на потери в трансформаторах | млн. кВтч |  |
| 5.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 |
| 6 |  | Полезный отпуск электроэнергии в сеть | млн. кВтч | 0,00 |
| 7 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 4,249 |
| 8 |  | Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды: | тыс. Гкал | 0,00 |
| 8.1 |  | то же в % к отпуску теплоэнергии | % | 0,00 |
| 9 |  | Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск) | тыс. Гкал | 4,25 |
| 10 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 |
| 11 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии | г/кВтч | 0,00 |
| 12 |  | Расход условного топлива на производство электроэнергии | тыс. тут | 0,00 |
| 13 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 4,25 |
| 14 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии | кг/Гкал | 160,10 |
| 15 |  | Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии | тыс. тут | 0,68 |
| 16 |  | Расход т у.т., всего | тыс. тут | 0,68 |
| 17 |  | Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16) | % | 100,00 |
| 18 |  | Расход условного топлива | тыс. тут | 0,68 |
| 18.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тут | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 18.2 |  | дизельное топливо | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. тут | 0,68 |
| 18.3.1 |  | газ лимитный | тыс. тут | 0,68 |
| 18.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4 |  | др. виды топлива | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тут | 0,00 |
| 18.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. тут | 0,68 |
| 19 |  | Доля | % | 100,00 |
| 19.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 19.2 |  | дизельное топливо | % | 0,00 |
| 19.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 100,00 |
| 19.3.1 |  | газ лимитный | % | 100,00 |
| 19.3.2 |  | газ сверхлимитный | % | 0,00 |
| 19.3.3 |  | газ коммерческий | % | 0,00 |
| 19.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 |
| 19.4.1 |  | Газ доменный | % | 0,00 |
| 19.4.2 |  | Газ коксовый | % | 0,00 |
| 20 |  | Переводной коэффициент |  |  |
| 20.1 |  | уголь всего, в том числе: |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 20.2 |  | дизельное топливо |  |  |
| 20.3 |  | газ всего, в том числе: |  | 1,19 |
| 20.3.1 |  | газ лимитный |  | 1,19 |
| 20.3.2 |  | газ сверхлимитный |  | 0,00 |
| 20.3.3 |  | газ коммерческий |  | 0,00 |
| 20.4 |  | др. виды топлива |  | 0,00 |
| 20.4.1 |  | Газ доменный |  |  |
| 20.4.2 |  | Газ коксовый |  |  |
| 21 |  | Расход натурального топлива |  |  |
| 21.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тнт | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 21.2 |  | дизельное топливо | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.3 |  | газ всего, в том числе: | млн. куб. м | 0,57 |
| 21.3.1 |  | газ лимитный | млн. куб. м | 0,57 |
| 21.3.2 |  | газ сверхлимитный | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.3.3 |  | газ коммерческий | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.4 |  | др. виды топлива | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тнт | 0,00 |
| 22 |  | Индекс роста цен натурального топлива |  |  |
| 22.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  |
|  |  |  |  |  |
| 22.2 |  | дизельное топливо | % |  |
| 22.3 |  | газ всего, в том числе: | % |  |
| 22.3.1 |  | газ лимитный | % |  |
| 22.3.2 |  | газ сверхлимитный | % |  |
| 22.3.3 |  | газ коммерческий | % |  |
| 22.4 |  | др. виды топлива | % |  |
| 22.4.1 |  | Газ доменный | % |  |
| 22.4.1 |  | Газ коксовый | % |  |
| 23 |  | Цена натурального топлива |  |  |
| 23.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 23.2 |  | дизельное топливо | руб./тнт | 0,00 |
| 23.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 5220,04 |
| 23.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 5220,04 |
| 23.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |
| 23.4.1 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |
| 24 |  | Стоимость натурального топлива | тыс. руб. | 2973,27 |
| 24.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 24.2 |  | дизельное топливо | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 2973,27 |
| 24.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 2973,27 |
| 24.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 2973,27 |
| 25 |  | Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 2973,27 |
| 25.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
|  |  | дизельное топливо | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.2 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 2973,27 |
| 25.3 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 2973,27 |
| 25.3.1 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.3.2 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 26 |  | Индекс роста тарифа ж/д перевозки/тарифа ГРО, ПССУ |  |  |
| 26.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  |
|  |  |  |  |  |
| 26.2 |  | дизельное топливо | % |  |
| 26.3 |  | газ всего, в том числе: | % |  |
| 26.3.1 |  | газ лимитный | % |  |
| 26.3.2 |  | газ сверхлимитный | % |  |
| 26.3.3 |  | газ коммерческий | % |  |
| 26.4 |  | др. виды топлива | % |  |
| 27 |  | Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ |  |  |
| 27.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 27.2 |  | дизельное топливо | руб./тнт | 0,00 |
| 27.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 27.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |
| 27.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |
| 28 |  | Стоимость ж/д перевозки | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 28.2 |  | дизельное топливо | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 0,00 |
| 29 |  | Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| 29.2 |  | дизельное топливо | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 30 |  | Стоимость натурального топлива с учетом перевозки | тыс. руб. | 2973,27 |
| 30.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.2 |  | дизельное топливо | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 2973,27 |
| 30.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 2973,27 |
| 30.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 2973,27 |
| 31 |  | Цена условного топлива с учетом перевозки | руб./тут | 4371,16 |
| 31.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тут | 0,00 |
| 31.2 |  | дизельное топливо | руб./тут | 0,00 |
| 31.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тут | 4371,16 |
| 31.3.1 |  | газ лимитный | руб./тут | 4371,16 |
| 31.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тут | 0,00 |
| 31.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тут | 0,00 |
| 31.4 |  | др. виды топлива | руб./тут | 0,00 |
| 31.4.1 |  | Газ доменный | руб./тут | 0,00 |
| 31.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тут | 0,00 |
| 31.5 |  | на производство тепловой энергии | руб./тут | 4371,16 |
| 32 |  | Цена натурального топлива с учетом перевозки |  |  |
| 32.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 0,00 |
| 32.2 |  | дизельное топливо | руб./тнт | 0,00 |
| 32.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 5220,04 |
| 32.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 5220,04 |
| 32.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 32.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 |
| 32.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 |
| 33 |  | Топливная составляющая тарифа | руб./Гкал | 699,82 |

### 

### Расходы на электроэнергию

Предложения предприятия по статье составили 558,74 тыс. руб.

Предприятием представлена информация о фактическом потреблении электрической энергии за 2016 год, расчет потребляемой электроэнергии, расчет средневзвешенного тарифа за 3 месяца 2017 года.

Поставщиком электроэнергии является ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса».

Объем электрической энергии, получаемой от ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» принят экспертами на уровне планируемого на 2017 г. и составил 103,539 тыс. кВтч. Тариф на электроэнергию на 2018 год составил 4,905 руб./кВтч и был рассчитан экспертами на основе фактического тарифа за 3 мес. 2017 года, с применением индекса-дефлятора в размере 1,044.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на электрическую энергию на 2018 год на уровне 507,83 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия составила 50,91 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с корректировкой предложений предприятия по плановым объемам покупаемой электроэнергии.

Таблица 7

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВтч (тыс. Гкал) | Расчетная мощность, тыс. кВт (Гкал/ч) | Тариф | | | Затраты на покупку, | | |
| тыс. руб. | | |
| односта-вочный | двухставочный | | энергии | мощности | всего |
| ставка за мощность | ставка за энергию |
| руб./тыс.  кВтч (руб./Гкал) | руб./MBт  в мес.  (тыс. руб./  Гкал/ч  в мес.) | руб./тыс.  кВтч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Период регулирования 2018 | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия, в том числе: | 0,10 | 0,00 | 4904,71 | 0,00 | 0,00 | 508 | 0 | 508 |
| 1.1 | ООО «ЭСКК» | 0,10 | 0,00 | 4904,71 | 0,00 | 0,00 | 508 | 0 | 508 |
|  | Итого | 0,10 | 0,00 | 4904,71 | 0,00 | 0,00 | 508 | 0 | 508 |

### Расходы на холодную воду

Предложения предприятия по статье составили 5,8 тыс. руб.

Предприятием представлен расчет водопотребления на 2018 год, данные о фактическом потреблении холодной воды за 2016 год.

Поставщиком холодной воды является ОАО «СКЭК» (г. Кемерово). Объем холодной воды принят экспертами в размере 0,019 тыс. м³. (на уровне утвержденного объема на 2017 год). Тарифы на холодную воду на 2017 год приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 20.12.2016 № 643. Тариф на 1 полугодие 2018 года принят на уровне 2 полугодия 2017 года. Тариф на 2 полугодие 2018 года принят на уровне 2 полугодия 2017 года с применением индекса-дефлятора в размере 1,043.

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на холодную воду на 2018 год на уровне 0,59 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия составила 5,21 тыс. руб. в сторону снижения.

Таблица 8

Расходы на холодную воду и теплоноситель

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Вид сырья и материалов | Период регулирования 2018 | | |
| № п/п | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение |
|  | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на холодную воду, в том числе | 19,00 | 0,031 | 0,59 |
| 1.1 | - на производство электрической энергии | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | - на производство тепловой энергии | 19,00 | 0,031 | 0,59 |
| 1.3 | - на производство теплоносителя | 0 | 0,000 | 0 |
| 1.4 | - прочая продукция | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Расходы на теплоноситель | 0,00 | 0,000 | 0 |

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приведена в таблице 9.

Таблица 9

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено на 2017 год | Предложения  предприятия на 2018 год | Предложения экспертов на 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на топливо | 2 529,97 | 3 012,31 | 2 973,27 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 483,57 | 558,74 | 507,83 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 0,55 | 5,80 | 0,59 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 3 014,08 | 3 576,85 | 3 481,69 |

По результатам произведенного экспертами собственного расчёта плановых расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2018 год, корректировка относительно предложений предприятия, составила – 95,16 тыс. руб. в сторону снижения.

### Расчётная предпринимательская прибыль

Согласно пункту 24 Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации, определяется на расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 15 пункта 24 Методических указаний, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Предложения АО «Теплоэнерго» по данной статье составляют 202,41 тыс. руб. В качестве обоснования предприятие произвело расчёт (стр.508 тарифного дела) в соответствии с Методическими указаниями.

В связи с корректировкой расходов, входящих в необходимую валовую выручку, величина расчётной предпринимательской прибыли также подверглась корректировке и составила 198,78 тыс. руб.

3 975,51 тыс. руб. \* 5% = 198,78 тыс. руб.

## 5.5. Результаты деятельности до перехода к регулированию на основании долгосрочных параметров регулирования тарифов

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 1 160,98 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены:

- расчёт выпадающих доходов (стр.509 тарифного дела);

- договор №89 от 17 августа 2015 года с ООО «АудитЭнергоСервис» на оказание услуг по пусконаладочным и монтажным работам комплексного программно-технического средства на котельных № 6,7,8 (стр.510-524 тарифного дела).

При регулировании на 2017 год регулирующим органом были учтены данные выпадающие доходы, не в полном объеме: 175,82 тыс. руб. были перенесены на последующие периоды регулирования (Протокол заседания Правления от 06.12.2016). В связи с этим, эксперты предлагают включить оставшуюся сумму в необходимую валовую выручку 2018 года, то есть 175,82 тыс. руб.

## 5.6. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Методических указаний, орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования, с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска тепловой энергии и утвержденных тарифов на тепловую энергию.

Фактическая необходимая валовая выручка (необходимая валовая выручка на основе фактических значений параметров взамен прогнозных) на производство тепловой энергии, с учетом нормативных показателей, рассчитана экспертами по группам статей.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, определялись экспертами, исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, как произведение планового объема приобретаемых ресурсов и фактических цен таких ресурсов, скорректированных на изменение объема полезного отпуска (согласно пункту 56 Методических указаний).

Таким образом, по расчётам экспертов, фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя в 2016 году, в целях настоящей статьи, составят 3 377,14 тыс. руб. По сравнению с плановыми, отклонение составляет 155,98 тыс. руб. в сторону увеличения.

Фактические операционные расходы за 2016 год, по отчётным данным предприятия, превысили базовый уровень операционных расходов на   
97,33 тыс. руб. Однако, экспертами, в целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются плановые операционные расходы 2016 года (в соответствии с п. 52 Методических указаний), в размере 997,83 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы (арендная плата, отчисления на социальные нужды, амортизация, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, транспортный налог, налог на имущество организации, налог на прибыль и т.д.), проанализированы экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учёте (оборотно-сальдовых ведомостях, налоговых декларациях, первичных документах). В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведённые в 2016 году неподконтрольные расходы (в соответствии с п. 39 Методических указаний), в размере 1 969,78 тыс. руб. Отклонение от плановых показателей составило 88,74 тыс. руб. в сторону увеличения.

Фактическая прибыль предприятия не достигла уровня, утвержденного в тарифах на тепловую энергию. Исходя из представленных предприятием обосновывающих материалов, фактические расходы из прибыли произведены на сумму 0 тыс. руб. По мнению экспертов, в фактической НВВ необходимо учитывать расходы из прибыли, рассчитанные в соответствии с пунктом 41 Методических указаний, исходя из нормативного уровня прибыли:



Постановлением РЭК Кемеровской области от 8 декабря 2015 г. № 805, нормативный уровень прибыли установлен в размере 0%. Таким образом, фактические расходы из прибыли за 2016 год, в целях настоящей статьи, составят 0 руб.

По результатам анализа всех статей расходов, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка по тепловой энергии за 2016 год, которая составила 6 376,67 тыс. руб.

Товарная выручка АО «Теплоэнерго» от фактической реализации тепловой энергии на потребительском рынке ж.р. Лесная поляна в 2016 году составила 6 871,41 тыс. руб.

Данная величина рассчитана исходя из фактического полезного отпуска тепловой энергии за 2016 год, по форме 46ТЕ (3 889 тыс. Гкал) и утверждённых тарифов на тепловую энергию, согласно постановлению РЭК Кемеровской области от 08.12.2015 № 805 (с 1 января 2016 года 1 743,50 руб./Гкал, с 1 июля 2016 года 1 795,84 руб./Гкал).

Размер корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов на тепловую энергию, составляет -494,74 тыс. руб.

Рассчитанный размер корректировки, в соответствии с пунктом 51 Методических указаний, подлежит включению в плановую необходимую валовую выручку АО «Теплоэнерго» в полном объеме, с учетом индексов потребительских цен на 2017 и 2018 гг. (104,7 и 104,0). Таким образом, корректировка на основе данных о фактических значениях параметров расчета тарифов, учитываемая в тарифах на тепловую энергию на 2018 год, составит -538,71 тыс. руб.

(6 376,67 тыс. руб. - 6 871,41 тыс. руб.)\*1,047\*1,04 = -538,71 тыс. руб.

# Расчет необходимой валовой выручки

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2016 – 2018 годы и прогнозных параметров регулирования АО «Теплоэнерго» на 2018 год.

Таблица 10

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Утверж-дено на 2016 год | Факт приве-дённый 2016 год | Утверж-дено на 2017 год | Предложе-ния предприя-тия на 2018 год | Предложе-ния экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 997,83 | 997,83 | 1 127,08 | 1 175,77 | 1 160,44 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 1 881,04 | 1 969,78 | 2 033,10 | 2 610,37 | 2 451,73 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов (топливо), холодной воды и теплоносителя | 3 221,16 | 3 377,14 | 3 014,08 | 3 576,85 | 3 481,69 |
| 4 | Нормативная прибыль | 657,86 | 31,92 | 0,00 | 697,19 | 722,45 |
|  | - социальные выплаты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - прочие из прибыли | 657,86 | 1,91 | 0,00 | 697,19 | 722,45 |
| 5 | Расчётная предпринимательская прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202,41 | 198,78 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0,00 | 0,00 | 201,47 | 1 160,98 | 175,82 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 034,63 | -538,71 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (рас-четных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Необходимая валовая выручка (11=1+2+3+4+5+6+7+8+9+10) | 6 757,90 | 6 376,67 | 6 375,73 | 10 458,20 | 7 652,19 |

В соответствии с подпунктом 5 статьи 3 и статьей 7 Закона о теплоснабжении общими принципами организации отношений в регулировании цен (тарифов) в сфере теплоснабжения являются принцип соблюдения баланса экономических интересов теплоснабжающих организаций и интересов потребителя, принцип обеспечения доступности тепловой энергии (мощности), теплоносителя для потребителей, а также принцип обеспечения экономической обоснованности расходов теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций на производство, передачу и сбыт тепловой энергии (мощности), теплоносителя.

Вместе с тем, согласно частям 1, 2 статьи 157.1 Жилищного кодекса Российской Федерации не допускается повышение размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги выше предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях, утвержденных высшим должностным лицом субъекта Российской Федерации.

Предельные индексы устанавливаются на основании индексов изменения вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по субъектам Российской Федерации.

Согласно распоряжению Правительства РФ от 30.04.2014 № 718-р (с изм. от 01.11.2014) «Об утверждении индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в среднем по субъектам Российской Федерации и предельно допустимых отклонений по отдельным муниципальным образованиям от величины указанных индексов» рост платы граждан за коммунальные услуги, исходя из формулы расчёта, с 1 июля 2018 года в среднем по Кемеровской области утвержден в размере 3,8%.

По расчётам региональной энергетической комиссии Кемеровской области, в целях не превышения утверждённого индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, рост тарифов на тепловую энергию в среднем по Кемеровской области не должен превышать 4,4% к тарифам, утверждённым с 1 июля 2017 года.

Величина необходимой валовой выручки которая приводит к росту тарифов на тепловую энергию на 4,68% в сумме составляет всего 9,04 тыс. руб., она не приводит к росту вносимой гражданами платы, и к превышению среднего индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, утвержденного распоряжением Правительства РФ от 30.04.2014 № 718-р.

Общая сумма корректировки НВВ в среднем на 2018 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 2 806,01 тыс. руб.

# Тарифы НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ на 2018 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки

На основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2018 год, эксперты рассчитали тарифы на тепловую энергию для АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна:

Таблица 11

Тарифы на тепловую энергию

АО «Теплоэнерго» ж.р. Лесная поляна на 2018 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2018 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 7 652,19 |
| 1.1 | 1 полугодие | 4 220,24 |
| 1.2 | 2 полугодие | 3 431,95 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс. Гкал | 4,019 |
| 2.1 | 1 полугодие | 2,262 |
| 2.2 | 2 полугодие | 1,757 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 1 904,19 |
| 3.1 | с 1 января | 1 866,04 |
| 3.2 | с 1 июля | 1 953,29 |
| 4 | Рост с 1 июля | 4,68% |

Приложение № 38 к протоколу

№ 52 заседания правления

региональной энергетической

комиссии Кемеровской

области от 26.10.2017

**Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию,**

**реализуемую на потребительском рынке г. Кемерово ж.р. Лесная поляна,**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наиме-нование регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | Год | Вода | | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рован-ный пар |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | от 1,2  до 2,5 кг/см2 | от 2,5  до 7,0 кг/см2 | от 7,0  до 13,0 кг/см2 | свыше  13,0  кг/см2 |
| АО «Тепло-энерго» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2016 | 1 743,50 | 1 795,84 | x | x | x | x | x |
| 2017 | 1 795,84 | 1 866,04 | x | x | x | x | x |
| 2018 | 1 866,04 | 1 953,29 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка  за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2016 | 2 057,33 | 2 119,09 | x | x | x | x | x |
| 2017 | 2 119,09 | 2 201,93 | x | x | x | x | x |
| 2018 | 2 201,93 | 2 304,88 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».