Приложение № 1 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ООО «Тайгинское ВКХ»**

**(г. Тайга)**, для установления тарифов на питьевую воду, водоотведение реализуемые на потребительском рынке, на период

с 01.01.2019 по 31.12.2019

Ведущий консультант отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

ООО «Тайгинское ВКХ» зарегистрировано в реестре ЕГРЮЛ от 14.12.2018.

Согласно уставу ООО «Тайгинское ВКХ», утвержденному протоколом общего собрания учредителей, от 10.12.2018 общество осуществляет следующие виды деятельности:

- сбор, очистка и распределение воды;

- деятельность по сбору, очистке и распределению воды;

- деятельность по удалению и обработке сточных вод.

В отношении ООО «Тайгинское ВКХ» ранее не осуществлялось государственное регулирование.

Имущество для осуществления регулируемых видов деятельности передано обществу по договору аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности Тайгинского городского округа от 19.12.2018 № 6-13-18.

Краткий технологический цикл водоснабжения и водоотведения.

Водозаборные сооружения расположены в излучине левого берега р. Яя. Глубина воды при нормальном горизонте воды составляет 5,9 м.

Существующие водозаборные сооружения состоят из:

- металлического оголовка размером в плане 4,2 м х 4,2 м с металлической фильтрующей решеткой;

- самотечной галереи, которая выполнена из труб полиэтилена Д=400 мм сечением, длиной 19,2 м;

- деревянного берегового колодца в плане 2,13м х 4,20 м с надземным павильонам, 10,5 м с сороудерживающими решетками;

- четырех всасывающих самотечных линий: три чугунных труб Д= 300 мм и одна чугунная Д= 400 м (длина первой линии – 57,8 м, второй -65,7 м, третьей -62,4 м, четвертой -63,0 м);

- насосной станции I –го подъема;

- насосно-фильтровальной станции;

- хлораторной;

- насосной станции II- го подъема.

Подземные воды, добываемые из скважин (18 рабочих скважин, 4 скважины в резерве), используются для обеспечения хозяйственно-питьевых нужд населения города, проживающего в близлежащем микрорайоне.

Общая протяженность водопроводных сетей г. Тайга – 154,3 км. Уличных водоразборных колонок – 217 шт.

Сточная вода собирается в городской коллектор и самотеком подается в приемную камеру главной насосной станции (ГНС). Откуда насосами вода по напорному коллектору подается в приемную камеру СБО и по лотку движется в песколовки, где происходит осаждение крупных минеральных частиц. Далее вода самотеком поступает в распределительную камеру первичных отстойников. Затем сточная вода поступает в аэротенки, где подвергается биологической очистке в смеси с активным илом и непрерывной аэрацией. Из аэротенков вода подается во вторичные отстойники, где активный ил осаждается и возвращается в аэротенки с помощью эрлифтов. Осветленная вода поступает в контактные резервуары, где производится взаимодействие с гипохлоритом натрия. Очищенная и обеззараженная вода сбрасывается в р. Каменка. Избыточный активный ил отводится в минерализаторы, где происходит его стабилизация. Стабилизированный осадок с помощью насосов отводится на иловые площадки для обезвоживания. Выпавший на дно песколовок осадок с помощью гидроэлеватора удаляется на иловые площадки для обезвоживания. Подсушенный осадок с песковых и иловых площадок по мере накопления и подсыхания удаляется.

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

Организацией материалы по расчету тарифов на 2019 гг. 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». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью организации.

В связи с тем, что в отношении ООО «Тайгинское ВКХ» государственное регулирование раньше не осуществлялось, то в соответствии с пунктом 17(1) Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 19.10.2018) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении тарифов для организации, в отношении которой государственное регулирование тарифов ранее не осуществлялось, документы, указанные в подпунктах «л» - [«н» пункта 17](consultantplus://offline/ref=305B6DC2C5E5F421346EB54C79DF6311824E9FC48B21A4A6266E5B81512B6629BBEE8938FBF46F6D6468F8BBC47CA550A1C1B368E7DED7D0b6c4D) настоящих Правил, к заявлению об установлении тарифов не прилагаются.

Таким образом, копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок, не обязательны к предоставлению.

**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 представленной информации и документов.

Так как общество зарегистрировано и начало осуществлять финансово – хозяйственную деятельность с 14.12.2018 информации о финансовых результатах деятельности, бухгалтерской и статистической отчетности в материалах тарифного дела не представлено.

**Оценка финансового состояния организации**

Так как общество зарегистрировано и начало осуществлять финансово – хозяйственную деятельность с 14.12.2018 провести анализ и дать оценку финансового состояния не представляется возможным.

У регулирующего органа имеется информация о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимыми организацией, ранее обслуживающей объекты коммунальной инфраструктуры, то в соответствии с подпунктом «г» пункта 16 приказа ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (ред. от 29.08.2018) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» регулирующим органом могут быть **сведения о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимых другими регулируемыми организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях.**

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией предложены в сфере питьевого водоснабжения на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 следующие натуральные показатели:

- объем поднятой воды- ***2984622,93*** м3 ;

- расходы на нужды предприятия -***477518,45*** м3;

- подано в сеть воды ***2495219,48*** м3;

- потери воды – ***998087,79***м3 (40,0%)

- объем отпущенной воды по категориям потребителей– ***1497131,69*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***1497131,69*** м3.

Организацией предложены в сфере водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 следующие натуральные показатели:

- объем пропущенных сточных вод– ***1489811,12*** м3

- объем принятых сточных вод по категориям потребителей на период 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***1174979,12*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***1174979,12*** м3.

Согласно пунктам 6, 8 приказа ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»:

- объем отпуска воды, определяемый в целях установления тарифов для регулируемых организаций, ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, определяется исходя из фактических объемов и динамики отпуска воды организации, ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения и (или) горячего водоснабжения, и заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

- расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537BA0771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537B90771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

Проанализировав представленные ООО «Тайгинское ВКХ» материалы, регулятор предлагает согласиться с предложением организации, так как оно основано на фактических данных ранее действующей организации.

Планируемый объем отпущенной воды по категориям потребителей составил с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***1497131,69*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***1497131,69*** м3.

Планируемый объем принятых сточных вод по категориям потребителей составил с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***1174979,12*** м3, в том числе с потребительского рынка – ***1174979,12*** м3.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, составляет-на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***61397,37*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***61397,37*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере водоотведения, составляет на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***34379,89*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***34379,89*** тыс. руб.

**1.«Холодное водоснабжение питьевой водой»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 (исх. от 20.12.2018 № 1, вх. от 20.12.2018 № 6603). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2019 год заявлена на уровне – ***67738,32*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***41,91*** руб./м3.

Расчет необходимой валовой выручки произведен методом экономически обоснованных расходов (затрат). Тариф рассчитан единый на период с 01.01.2019 по 31.12.2019

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») определена специалистом РЭК КО на следующем уровне на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***61397,37*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***61397,37*** тыс. руб.

В связи с тем, что в отношении ООО «Тайгинское ВКХ» государственное регулирование раньше не осуществлялось, то в соответствии с пунктом 17(1) Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 19.10.2018) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении тарифов для организации, в отношении которой государственное регулирование тарифов ранее не осуществлялось, документы, указанные в подпунктах «л» - [«н» пункта 17](consultantplus://offline/ref=305B6DC2C5E5F421346EB54C79DF6311824E9FC48B21A4A6266E5B81512B6629BBEE8938FBF46F6D6468F8BBC47CA550A1C1B368E7DED7D0b6c4D) настоящих Правил, к заявлению об установлении тарифов не прилагаются.

Таким образом, копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок, не обязательны к предоставлению.

У регулирующего органа имеется информация о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимые организацией, ранее обслуживающей объекты коммунальной инфраструктуры. В соответствии с подпунктом «г» пункта 16 приказа ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (ред. от 29.08.2018) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» регулирующим органом при формировании материальных расходов использовались сведения  **о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимых другими регулируемыми организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях включая фактические сведения о работе ранее обслуживающей объекты водоснабжения, водоотведения г. Тайга -МП «Водоканал ТГО».**

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

* 1. **Производственные расходы**
     1. **«Реагенты»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной в сумме ***1774,40*** тыс. руб.

В данной статье отражены затраты на покупку следующих реагентов:

- гипохлорит натрия – ***1047,47*** тыс. руб., количество – 42,20 тн., цена – 24821,58 руб./тн;

- коагулянт – ***506,71*** тыс. руб., количество – 5,14 тн., цена – 98583,19 руб./тн.

- перманганат калия – ***220,22*** тыс. руб., количество – 300 тн., цена – 734,06 руб./тн.

Расходы по статье приняты в размере ***1774,41*** тыс. руб., в том числе:

-Объем *гипохлорита натрия* был принят специалистом по предложению организации, не превышающему фактический расход ранее действующей организации МП «Водоканал ТГО» за 2017 год, подтвержденный договором от 01.08.2017 № 14/0817, счетами – фактурами за 2017 год в количестве – 42,20 тн. Цена учтена в соответствии с представленным счетом – фактурой от 29.01.2018 № 15 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2019 год (104,6%) – 24821,58 руб./тн. в размере – ***1047,47*** руб.

-Объем *коагулянта* принят по предложению организации, не превышающему фактический расход ранее действующей организации за 2017 год – 5,14 тн, цена учтена по предложению организации, не превышающему фактическую цену данного реагента за 2017 год с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2019 год (104,6%) в размере – ***98583,19*** руб./тн.

-Объем *перманганата калия* принят по предложению организации, не превышающему фактический расход ранее действующей организации за 2017 год – 300 тн, цена учтена по предложению организации, не превышающему фактическую цену данного реагента за 2017 год с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2019 год (104,6%) в размере – ***734,06*** руб./тн.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***887,20*** тыс. руб. (1/2 от ***1774,41*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***887,20*** тыс. руб. (1/2 от ***1774,41*** тыс. руб.).

* + 1. **«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье в сумме ***12469,07*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: объем электрической энергии – 910,00 тыс.кВт.ч., тариф – 6,12 руб./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: объем электрической энергии – 1677,00 тыс.кВт.ч., тариф – 4,12 руб./кВт.ч.

Договор на энергоснабжение ООО «Тайгинское ВКХ» в тарифном деле представлен не был, соответственно регулятор опирался на имеющиеся данные ранее действующей организации МП «Водоканал ТГО».

Основными поставщиками энергетических ресурсов ранее действующей организации являлись ОАО «Кузбассэнергосбыт договор от 01.06.2013 № 390260, ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» договор от 22.11.2013 № 3.1.95- Р. В качестве обосновывающих материалов регулятор использовал счета – фактуры, расшифровки к счетам – фактурам за 2017 год, своды по фактическому потреблению электроэнергии по участкам потребления, видам напряжения и распределению по видам деятельности на основании расшифровок к счетам – фактурам поставщиков ресурсов.

Проанализировав фактические расходы ранее действующей организации и предложение ООО «Тайгинское ВКХ», отмечено, что представленное предложение соответствуют фактическим данным ранее действующей организации. Соответственно расходы приняты по предложению организации в размере **12478,44** тыс. руб**.**, в том числе:

*-по уровню напряжения НН*- объем электроэнергии принят на уровне910,0 тыс.кВт.ч (по фактическому расходу ранее действующей организации за 2017 год), средний тариф 1 кВт.ч электроэнергии принят на уровне – 6,12 руб./кВт.ч (по счетам – фактурам ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса цен производителя электроэнергии на 2018 год (103,9%), на 2019 год (105,9%);

- *по уровню напряжения СН2-* объем электрической энергии принят на уровне 1677,00 тыс.кВт.ч (по фактическому расходу ранее действующей организации за 2017 год) тариф принят на уровне – 4,12 руб./кВт.ч (по счетам

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***6239,22*** тыс. руб.(1/2 от **12478,44** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***6239,22*** тыс. руб.(1/2 от **12478,44** тыс. руб.).

* + 1. **«Затраты на тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье в сумме ***157,24*** тыс. руб.

Договор теплоснабжения ООО «Тайгинское ВКХ» в тарифном деле представлен не был, соответственно регулятор опирался на имеющиеся данные ранее действующей организации МП «Водоканал ТГО».

Расходы приняты по предложению организации, не превышающему фактические расходы предыдущей организации за 2017 год в сумме ***157,24*** тыс. руб.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***78,62*** тыс. руб.(1/2 от **157,24** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***78,62*** тыс. руб.(1/2 от **157,24** тыс. руб.).

Фактические расходы предыдущей организации учтены в соответствии с договором от 01.01.2018 № 20, заключенным с ООО «Кузбасская Энергокомпания». В расчет принято количество тепловой энергии на отопление ВНС ШЧ, ВНС квартал Б, водонапорной башни (137,93 Гкал) умноженное на тарифы по периодам календарной разбивки соответственно 1113,86 руб./Гкал и 1166,21 руб./Гкал. согласно Постановлению РЭК КО от 26.10.2017 № 307.

* + 1. **«Закупка заполнителей фильтров (песок, гравий)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье в сумме ***5800,15*** тыс. руб.

Предложение организации сформировано на основании фактических расходов за 2017 год, которые финансировались органами местного самоуправления г. Тайга, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%).

Расходы приняты по предложению организации в сумме ***5800,15*** тыс. руб.

По периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2900,08*** тыс. руб.(1/2 от **5800,15** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2900,08*** тыс. руб.(1/2 от **5800,15** тыс. руб.).

* + 1. **«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***13087,78*** тыс. руб. при численности ***57*** человек и средней заработной плате ***19134,18*** руб./чел./мес.

Расходы приняты предложению организации в сумме ***13087,78*** тыс. руб., уровень среднемесячной заработной платы - ***19134,18*** руб./чел./мес., численность учтена по предложению организации в количестве ***57*** человек., что соответствует нормативной численности. В качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание.

По периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***6543,78*** тыс. руб.(1/2 от **13087,78** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***6543,89*** тыс. руб.(1/2 от **13087,78** тыс. руб.).

* + 1. **«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Затраты по данной статье заявлены организацией в сумме ***3952,51*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***7364,59*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***2879,31*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***379,55*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***667,48*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***26,18*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***3952,51*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1976,25*** тыс. руб.(1/2 от **3952,51** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1976,25*** тыс. руб.(1/2 от **3952,51** тыс. руб.).

* + 1. **«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***9479,86*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату цехового персонала (в качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание) в сумме ***3549,94*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 23220,43 руб./чел./мес., численность – 12,74 человека), отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***1072,08*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***4857,84*** тыс. руб., в том числе: расходы по автотранспорту (содержание техники, ГСМ, запасные части, охрана труда цехового персонала – ***2632,65*** тыс. руб., расходы на услуги по сбору платежей (агентский договор с ОАО «СКЭК») – ***2225,19*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***9502,54*** тыс. руб. в том числе:

Расходы на заработную плату цехового персонала учтены по предложению организации в сумме ***3549,94*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 23220,43 руб./чел./мес., численность – 12,74 человека, что соответствует нормативной численности), отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***1072,08*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***4 880,52*** тыс. руб., в том числе:

расходы по автотранспорту (содержание техники, ГСМ, запасные части, охрана труда цехового персонала) – ***2632,65*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему фактические затраты ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%);

Организацией представлен сметный расчет затрат на исполнение агентского договора на основании приказа Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66:

1.Персонал для организации реализации и учета водопотребления и водоотведения по абонентам – начальник абонентского отдела, инженер), согласно которому количество абонентов: частный сектор – 2900 ед., бюджетные организации – 179 ед., на данное количество абонентов по приказу № 66 положена нормативная численность 4-6 человек, по агентскому договору учтена численность **4** человека.

2.Персонал для организации контроля и учета качества воды - техник, контролер водопроводного хозяйства, согласно приказу нормативная численность составляет 6,04 человека, организацией в договоре учтена численность **4** человека.

Годовой фонд оплаты труда (исходя из численности **8** человек) составил ***2767,407*** тыс. руб., отчисления на социальные нужды ***835,757*** тыс. руб., накладные расходы ***240,0*** тыс. руб. Итого стоимость услуг в год составила ***3843,164*** тыс. руб. Полный расчет представлен в приложении 1 к настоящему заключению.

В качестве накладных расходов заявлены затраты на аренду помещения согласно представленному проекту договора аренды нежилого помещения, по которому сумма ежемесячных платежей составляет 23079,00 рублей без учета НДС, таким образом годовая сумма накладных расходов составит 276,948 тыс. руб. без распределения по видам деятельности. Организацией согласно приложению к представленному агентскому договору величина накладных расходов заявлена в сумме 240 тыс. руб., регулирующим органом затраты учтены по предложению организации.

Регулирующим органом приняты услуги по сбору платежей (агентский договор с ОАО «СКЭК») - ***2247,87*** тыс. руб. Расходы учтены в соответствии с представленным договором (затраты в год без НДС 3843,16 тыс. руб.\*58,49% пропорционально ФОТ ОПП, получаем ***2247,87*** тыс. руб.). База распределения заявлена организацией в соответствии с учетной политикой. Необходимо отметить, что в предложении организации сумма заявлена некорректно указанной базе распределения, на услугу водоотведения отнесено 1617,97 тыс. руб., регулирующим органом учтено 1595,30 тыс. руб. Общая сумма к распределению между услугами одинакова – ***3843,16*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***4751,27*** тыс. руб.(1/2 от **9502,54** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***4751,27*** тыс. руб.(1/2 от **9502,54** тыс. руб.).

* + 1. **«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***2526,54*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на лабораторные анализы в сумме ***1640,40*** тыс. руб. расходы по охране объектов ЧОО в сумме ***700,42*** тыс. руб., расходы на топливо (уголь) для котельных на водозаборе – ***185,72*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме ***2526,54*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему фактические затраты ранее действующей организации, в том числе затраты на лабораторные анализы в сумме ***1640,40*** тыс. руб. расходы по охране объектов ЧОО в сумме ***700,42*** тыс. руб., расходы на топливо (уголь) для котельных на водозаборе – ***185,72*** тыс. руб. Расходы на уголь для котельных на водозаборе рассчитаны исходя из планового лимита расхода угля по объектам и договора на поставку угля от 17.12.2018 № 3868 – Исх. Кроме того, регулирующим органом проведен анализ рыночной стоимости угля марки ССр 0-200 (300 мм), по результатам которого отмечается, что заявленная величина затрат не превышает рыночной стоимости угля по состоянию на 01.12.2018.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1263,27*** тыс. руб.(1/2 от **2526,54** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1263,27*** тыс. руб.(1/2 от **2526,54** тыс. руб.).

* 1. **«Ремонтные расходы»**
     1. **«Расходы на проведение АВР»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***160,35*** тыс. руб. в части расходов на материалы.

Расходы по статье приняты в сумме ***160,35*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающем фактические затраты ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%).

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***80,18*** тыс. руб.(1/2 от **160,35** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***80,18*** тыс. руб.(1/2 от **160,35** тыс. руб.).

**1.2.2. «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***4000*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме ***2627,01*** тыс. руб. в соответствии с представленным сметным расчетом, учтена только стоимость материалов, машин и механизмов, так как заявлен хоз. способ выполнения капитального ремонта.

По периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1313,52*** тыс. руб.(1/2 от ***2627,01*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1313,52*** тыс. руб.(1/2 от ***2627,01*** тыс. руб.).

**1.2.3. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1198,58*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Материалы на ремонт».

Расходы по статье приняты на уровне предложения организации, не превышающего фактические расходы ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%) в сумме ***1198,58*** тыс. руб.

По периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***599,29*** тыс. руб.(1/2 от **1198,58** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***599,29*** тыс. руб.(1/2 от **1198,58** тыс. руб.).

**1.3.«Административные расходы»**

**1.3.1. «Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***4935,86*** тыс. руб. при численности ***11*** человек и средней заработной плате ***37 392,88*** руб./чел./мес. В качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание.

Расходы по данной статье приняты по предложению организации в сумме ***4935,86*** тыс. руб. при численности ***11*** человек, что соответствует нормативной численности, и средней заработной плате ***37 392,88*** руб./чел./мес.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2467,93*** тыс. руб.(1/2 от **4935,86** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2467,93*** тыс. руб.(1/2 от **4935,86** тыс. руб.).

**1.3.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1490,63*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30,0%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ, уведомлением фонда социального страхования (0,2%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***1085,89*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***143,14*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***251,73*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***9,87*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***1490,63*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***745,31,*** тыс. руб.(1/2 от **1490,63** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***745,31*** тыс. руб.(1/2 от **1490,63** тыс. руб.).

**1.3.3. «Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***999,61*** тыс. руб. (вспомогательные материалы, услуги связи, вывоз ТКО, подготовка кадров, охрана труда).

Расходы учтены по предложению организации в сумме ***999,61*** тыс. руб. (вспомогательные материалы, услуги связи, вывоз ТКО, подготовка кадров, охрана труда), не превышающей фактические затраты ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%).

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***499,81*** тыс. руб.(1/2 от **999,61** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***499,81*** тыс. руб.(1/2 от **999,61** тыс. руб.).

**1.4. Расходы на арендную плату**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***60,0*** тыс. руб.

Расходы по данной статье учтены по предложению организации в соответствии с представленным договором аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности Тайгинского городского округа от 19.12.2018 № 6-13-18 (10,0 тыс. руб. в месяц \*12 месяцев\*50% отнесение на услугу водоснабжения) в сумме ***60,0*** тыс. руб. В соответствии с пунктом 29 приказа ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (ред. от 29.08.2018) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом. Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом. В качестве экономически обоснованного уровня арендной платы приняты затраты на амортизацию, причем заявленный уровень арендной платы не превышает величину затрат на уплату арендных платежей ранее действующей организации за 2017 год (155,58 тыс. руб.).

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***30,0*** тыс. руб.(1/2 от **60,0** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***30,0*** тыс. руб.(1/2 от **60,0** тыс. руб.).

**1.5. Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на уплату водного налога в сумме ***645,72*** тыс. руб.

Расходы приняты по предложению организации в сумме ***645,72*** тыс. руб., не превышающему сумму фактически исчисленного водного налога в соответствии с налоговыми декларациями за 2017 год ранее действующей организации, с учетом коэффициента 1,15 в соответствии с Главой 25.2 НК РФ.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***322,86*** тыс. руб.(1/2 от **645,72** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***322,86*** тыс. руб.(1/2 от **645,72** тыс. руб.).

**1.6. Нормативная прибыль**

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

**1.7. Предпринимательская прибыль**

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

расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации - величина, учитываемая при определении необходимой валовой выручки гарантирующей организации, используемой при расчете тарифов с применением метода экономически обоснованных затрат или метода индексации на период регулирования (на каждый год долгосрочного периода регулирования - в случае установления тарифов с применением метода индексации), остающаяся в распоряжении гарантирующей организации и расходуемая ею по своему усмотрению. ООО «Тайгинское ВКХ» не признано гарантирующей организацией на территории Тайгинского городского округа, поэтому включение в НВВ расчетной предпринимательской прибыли невозможно.

Кроме того, в соответствии с пунктом 47(2) постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 19.10.2018) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

**2.«Водоотведение»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 (исх. от 20.12.2018 № 1, вх. от 20.12.2018 № 6603). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2019 год заявлена на уровне – ***35553,53*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***30,26*** руб./м3.

Расчет необходимой валовой выручки произведен методом экономически обоснованных расходов (затрат). Тариф рассчитан единый на период с 01.01.2019 по 31.12.2019

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») определена специалистом РЭК КО на следующем уровне на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 – ***34379,89*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***34379,89*** тыс. руб.

В связи с тем, что в отношении ООО «Тайгинское ВКХ» государственное регулирование раньше не осуществлялось, то в соответствии с пунктом 17(1) Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 19.10.2018) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении тарифов для организации, в отношении которой государственное регулирование тарифов ранее не осуществлялось, документы, указанные в подпунктах «л» - [«н» пункта 17](consultantplus://offline/ref=305B6DC2C5E5F421346EB54C79DF6311824E9FC48B21A4A6266E5B81512B6629BBEE8938FBF46F6D6468F8BBC47CA550A1C1B368E7DED7D0b6c4D) настоящих Правил, к заявлению об установлении тарифов не прилагаются.

Таким образом, копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок, не обязательны к предоставлению.

У регулирующего органа имеется информация о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимые организацией, ранее обслуживающей объекты коммунальной инфраструктуры. В соответствии с подпунктом «г» пункта 16 приказа ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (ред. от 29.08.2018) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» регулирующим органом при формировании материальных расходов использовались сведения  **о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимых другими регулируемыми организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях включая фактические сведения о работе ранее обслуживающей объекты водоснабжения, водоотведения г. Тайга -МП «Водоканал ТГО».**

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**2.1.Производственные расходы**

**2.1.1.«Реагенты»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной в сумме ***595,72*** тыс. руб.

В данной статье отражены затраты на покупку следующих реагентов:

- гипохлорит натрия – ***595,72*** тыс. руб., количество – 24,0 тн., цена – 24821,58 руб./тн;

Расходы по статье приняты в размере ***595,72*** тыс. руб., в том числе:

-Объем *гипохлорита натрия* был принят специалистом по предложению организации, не превышающему фактический расход ранее действующей организации МП «Водоканал ТГО» за 2017 год, подтвержденному договором от 01.08.2017 № 14/0817, счетами – фактурами за 2017 год в количестве – 24 тн. Цена учтена в соответствии с представленным счетом – фактурой от 29.01.2018 № 15 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2019 год (104,6%) – 24821,58 руб./тн. в размере – ***595,72*** руб.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***297,86*** тыс. руб. (1/2 от ***595,72*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***297,86*** тыс. руб. (1/2 от ***595,72*** тыс. руб.).

**2.1.2.«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье в сумме ***5570,33*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: объем электрической энергии – 7,09 тыс.кВт.ч., тариф – 6,06./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: объем электрической энергии – 1340,0 тыс.кВт.ч., тариф – 4,12 руб./кВт.ч.

Договор на энергоснабжение ООО «Тайгинское ВКХ» в тарифном деле представлен не был, соответственно регулятор опирался на имеющиеся данные ранее действующей организации МП «Водоканал ТГО».

Основными поставщиками энергетических ресурсов ранее действующей организации являлись ОАО «Кузбассэнергосбыт договор от 01.06.2013 № 390260, ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» договор от 22.11.2013 № 3.1.95- Р. В качестве обосновывающих материалов регулятор использовал счета – фактуры, расшифровки к счетам – фактурам за 2017 год, своды по фактическому потреблению электроэнергии по участкам потребления, видам напряжения и распределению по видам деятельности на основании расшифровок к счетам – фактурам поставщиков ресурсов.

Проанализировав фактические расходы ранее действующей организации и предложение ООО «Тайгинское ВКХ», отмечено, что представленное предложение соответствуют фактическим данным ранее действующей организации. Соответственно расходы приняты по предложению организации в размере **5570,33** тыс. руб**.**, в том числе:

*-по уровню напряжения НН*- объем электроэнергии принят на уровне7,09 тыс.кВт.ч (по фактическому расходу ранее действующей организации за 2017 год), средний тариф 1 кВт.ч электроэнергии принят на уровне – 6,06 руб./кВт.ч (по счетам – фактурам ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса цен производителя электроэнергии на 2018 год (103,9%), на 2019 год (105,9%);

- *по уровню напряжения СН2-* объем электрической энергии принят на уровне 1340,00 тыс.кВт.ч (по фактическому расходу ранее действующей организации за 2017 год) тариф принят на уровне – 4,12 руб./кВт.ч (по счетам

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2785,17*** тыс. руб.(1/2 от **5570,33** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2785,17*** тыс. руб.(1/2 от **5570,33** тыс. руб.).

**2.1.3.«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***9499,84*** тыс. руб. при численности ***42*** человека и средней заработной плате ***18848,89*** руб./чел./мес.

Расходы приняты предложению организации в сумме ***9499,84*** тыс. руб., уровень среднемесячной заработной платы – ***18848,89*** руб./чел./мес., численность учтена по предложению организации в количестве ***42*** человека, что соответствует нормативной численности. В качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание.

По периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***4749,92*** тыс. руб.(1/2 от **9499,84** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***4749,92*** тыс. руб.(1/2 от **9499,84** тыс. руб.).

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

Затраты по данной статье заявлены организацией в сумме ***2868,95*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***2868,95*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***2089,96*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***275,5*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***484,49*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***18,99*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***2868,95*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1434,48*** тыс. руб.(1/2 от **2868,95** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1434,48*** тыс. руб.(1/2 от **2868,95** тыс. руб.).

**2.1.5.«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***7130,25*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату цехового персонала в сумме ***2579,33*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 23212,11 руб./чел./мес., численность – 9,26 человек) в качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание, отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***778,96*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***3771,96*** тыс. руб., в том числе: расходы по автотранспорту (содержание техники, ГСМ, запасные части, охрана труда цехового персонала – ***2153,99*** тыс. руб., расходы на услуги по сбору платежей (агентский договор с ОАО «СКЭК») – ***1617,97*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***7107,58*** тыс. руб. в том числе:

Расходы на заработную плату цехового персонала учтены по предложению организации в сумме ***2579,33*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 23212,11 руб./чел./мес., численность – 9,26 человек, что соответствует нормативной численности), отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***778,96*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***3749,29*** тыс. руб., в том числе:

расходы по автотранспорту (содержание техники, ГСМ, запасные части, охрана труда цехового персонала) – ***2153,99*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему фактические затраты ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%);

Организацией представлен сметный расчет затрат на исполнение агентского договора на основании приказа Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66:

1.Персонал для организации реализации и учета водопотребления и водоотведения по абонентам – начальник абонентского отдела, инженер), согласно которому количество абонентов: частный сектор – 2900 ед., бюджетные организации – 179 ед., на данное количество абонентов по приказу № 66 положена нормативная численность 4-6 человек, по агентскому договору учтена численность **4** человека.

2.Персонал для организации контроля и учета качества воды - техник, контролер водопроводного хозяйства, согласно приказу нормативная численность составляет 6,04 человека, организацией в договоре учтена численность **4** человека.

Годовой фонд оплаты труда (исходя из численности **8** человек) составил ***2767,407*** тыс. руб., отчисления на социальные нужды ***835,757*** тыс. руб., накладные расходы ***240,0*** тыс. руб. Итого стоимость услуг в год составила ***3843,164*** тыс. руб. Полный расчет представлен в приложении 1 к настоящему заключению.

В качестве накладных расходов заявлены затраты на аренду помещения согласно представленному проекту договора аренды нежилого помещения, по которому сумма ежемесячных платежей составляет 23079,00 рублей без учета НДС, таким образом годовая сумма накладных расходов составит 276,948 тыс. руб. без распределения по видам деятельности. Организацией согласно приложению к представленному агентскому договору величина накладных расходов заявлена в сумме 240 тыс. руб., регулирующим органом затраты учтены по предложению организации.

Регулирующим органом приняты расходы по сбору платежей (агентский договор с ОАО «СКЭК») – ***1595,30*** тыс. руб. Расходы учтены в соответствии с представленным договором (затраты в год без НДС 3843,17 тыс. руб.\*41,51% пропорционально ФОТ ОПП, получаем ***1595,30*** тыс. руб.). База распределения заявлена организацией в соответствии с учетной политикой. Необходимо отметить, что в предложении организации сумма заявлена некорректно указанной базе распределения, на услугу водоотведения отнесено 1617,97 тыс. руб., регулирующим органом учтено 1595,30 тыс. руб. Общая сумма к распределению между услугами одинакова – ***3843,16*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***3553,79*** тыс. руб.(1/2 от **7107,58** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***3553,79*** тыс. руб.(1/2 от **7107,58** тыс. руб.).

**2.1.6.«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***965,01*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на лабораторные анализы в сумме ***90,0*** тыс. руб. расходы на уголь для станции биологической очистки в сумме ***875,01*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме ***965,01*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему фактические затраты ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%), в том числе затраты на лабораторные анализы в сумме ***90,0*** тыс. руб., расходы на уголь для станции биологической очистки в сумме ***875,01*** тыс. руб. Расходы на уголь для котельной на станции биологической очистки рассчитаны исходя из планового лимита расхода угля по объектам и договора на поставку угля от 17.12.2018 № 3868 – Исх. Кроме того, регулирующим органом проведен анализ рыночной стоимости угля марки ССр 0-200 (300мм), по результатам которого отмечается, что заявленная величина затрат не превышает рыночной стоимости угля по состоянию на 01.12.2018.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***482,51*** тыс. руб.(1/2 от **965,01** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***482,51*** тыс. руб.(1/2 от **965,01** тыс. руб.).

**2.2.«Ремонтные расходы»**

**2.2.1. «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3000*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме ***2006,03*** тыс. руб. в соответствии с представленным сметным расчетом, учтена только стоимость материалов, машин и механизмов, так как заявлен хоз. способ выполнения капитального ремонта.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1003,01*** тыс. руб.(1/2 от **2006,03** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1003,01*** тыс. руб.(1/2 от **2006,03** тыс. руб.).

**2.2.2. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***379,71*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Материалы на ремонт».

Расходы по статье приняты на уровне предложения организации, не превышающего фактические расходы ранее действующей организации за 2017 год с учетом индекса Минэкономразвития России на 2018 год (102,7%), на 2019 год (104,6%), в сумме ***379,71*** тыс. руб.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***189,86*** тыс. руб.(1/2 от **379,71** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***189,86*** тыс. руб.(1/2 от **379,71** тыс. руб.).

**2.3.«Административные расходы»**

**2.3.1. «Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3585,34*** тыс. руб. при численности ***8*** человек и средней заработной плате ***37347,29*** руб./чел./мес.

Расходы по данной статье приняты по предложению организации в сумме ***3585,34*** тыс. руб. при численности ***8*** человек, что соответствует нормативной численности, и средней заработной плате ***37347,29*** руб./чел./мес. В качестве обосновывающих материалов представлено штатное расписание.

по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1792,67*** тыс. руб.(1/2 от **3585,34** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1792,67*** тыс. руб.(1/2 от **3585,34** тыс. руб.).

**2.3.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1082,77*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30,0%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ, уведомлением фонда социального страхования (0,2%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***788,77*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***103,97*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***182,52*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***7,17*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме ***1082,77*** тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***541,39,*** тыс. руб.(1/2 от **1082,77** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***541,39*** тыс. руб.(1/2 от **1082,77** тыс. руб.).

**2.3.3. «Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***658,61*** тыс. руб. (вспомогательные материалы, услуги связи, вывоз ТКО, подготовка кадров, охрана труда).

Расходы учтены по предложению организации в сумме ***658,61*** тыс. руб. (вспомогательные материалы, услуги связи, вывоз ТКО, подготовка кадров, охрана труда), не превышающей фактические затраты ранее действующей организации.

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***329,31*** тыс. руб.(1/2 от **658,61** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***329,31*** тыс. руб.(1/2 от **658,61** тыс. руб.).

**2.4. Расходы на арендную плату**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***60,0*** тыс. руб.

Расходы по данной статье учтены по предложению организации в соответствии с представленным договором аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности Тайгинского городского округа от 19.12.2018 № 6-13-18 (10,0 тыс. руб. в месяц \*12 месяцев\*50% отнесение на услугу водоснабжения) в сумме ***60,0*** тыс. руб. В соответствии с пунктом 29 приказа ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (ред. от 29.08.2018) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом. Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом. В качестве экономически обоснованного уровня арендной платы приняты затраты на амортизацию, причем заявленный уровень арендной платы не превышает величину затрат на уплату арендных платежей ранее действующей организации за 2017 год (782,28 тыс. руб.).

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***30,0*** тыс. руб.(1/2 от **60,0** тыс. руб.);

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***30,0*** тыс. руб.(1/2 от **60,0** тыс. руб.).

**2.5. Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду в сумме ***157*** тыс. руб.

Расходы отклонены регулятором в сумме ***157*** тыс. руб., так как факта несения данных затрат ранее действующей организацией не представлено. В материалах тарифного дела отсутствуют декларации ранее обслуживающей организации о величине платы, расчетных данных, обосновывающих заявленную величину затрат также не представлено.

**2.6. Нормативная прибыль**

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

**2.7. Предпринимательская прибыль**

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

расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации - величина, учитываемая при определении необходимой валовой выручки гарантирующей организации, используемой при расчете тарифов с применением метода экономически обоснованных затрат или метода индексации на период регулирования (на каждый год долгосрочного периода регулирования - в случае установления тарифов с применением метода индексации), остающаяся в распоряжении гарантирующей организации и расходуемая ею по своему усмотрению. ООО «Тайгинское ВКХ» не признано гарантирующей организацией на территории Тайгинского городского округа, поэтому включение в НВВ расчетной предпринимательской прибыли невозможно.

Кроме того, в соответствии с пунктом 47(2) постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 19.10.2018) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

Тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), техническую воду, транспортировку холодной воды, водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

base_1_278584_524,

где:

base_1_278584_525 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

base_1_278584_526 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

base_1_278584_527 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, водоотведения рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2019 приведенные в графе 4 таблицы 1.

Таблица 1

Тарифы на питьевую воду, водоотведение реализуемые ООО «Тайгинское ВКХ» (г. Тайга) на потребительском рынке с 01.01.2019 по 31.12.2019

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Организация | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | |
| ООО «Тайгинское ВКХ» (г. Тайга) | с 01.01.2019 по  31.12.2019 | 41,01 | 60,0 |
| Водоотведение | | | |
| ООО «Тайгинское ВКХ» (г. Тайга) | с 01.01.2019 по  31.12.2019 | 29,26 | 29,07 |

Приложение 1

**Сметный расчет затрат на исполнение агентского договора (на основании Приказа Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66)**

1. Расчет необходимой численности персонала для организации реализации и учета водопотребления и водоотведения по абонентам (начальник абонентского отдела, инженер)

2. Расчет необходимой численности персонала для организации контроля и учета воды (техник,

контролер водопроводного хозяйства)

Группы абонентов

Количество

единиц

обслуживания

Нормативная

численность

Численность по договору

Учет воды по показаниям приборов учета, количество водомеров

жилые дома жилищного фонда

жилые дома частного сектора

589

1,47

предприятия организации

80

0,27

Учет воды при отсутствии приборов учета (норматив), количество абонентов

жилые дома жилищного фонда

174

0,25

жилые дома частного сектора

2311

3,85

предприятия организации

99

0,20

ИТОГО

Годовой фонд оплаты труда (исходя из численности 8 ед.), руб.

6,04 шт.ед. 4

2 767 407

|  |  |
| --- | --- |
| Отчисления во внебюджетные фонды, руб. | 835 757 |
| Накладные расходы (аренда помещения), руб. | 240 000 |

Итого стоимость^

Итого СТОИ№Ю®<~‘'1

в год, руб. без НДС 3843164

стоимость услуг в мес. 320264

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Группы абонентов | Количество абонентов, ед. | Нормативная  численность | Численность по договору |
| МКД (объекты) | 174 |  |  |
| Частный сектор | 2900 |  |  |
| Прочие ( в т.ч. бюджетные организации) | 179 |  |  |
| ИТОГО | 3253 | 4-6 шт.ед. | 4 |

Приложение № 2 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Производственная программа**

**ООО «Тайгинское ВКХ» (г. Тайга)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Тайгинское ВКХ» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Кирова, д.9, кабинет 203 |
| 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 | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименова-ние показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2019 | 2627,01 | - | - | | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2019 | 2006,03 | - | - | | - |

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 | | | |
| Наименова-ние 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 | | | |
| Наименова-ние 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. | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 1492311,47 | 1492311,47 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 5942,50 | 5942,50 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 238759,23 | 238759,23 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 125000,53 | 125000,53 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 3679,35 | 3679,35 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 110079,35 | 110079,35 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 1247609,74 | 1247609,74 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1247609,74 | 1247609,74 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 499043,90 | 499043,90 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 40,00 | 40,00 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 748565,85 | 748565,85 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 748565,85 | 748565,85 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 259869,12 | 259869,12 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 488696,73 | 488696,73 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 744905,56 | 744905,56 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 157416,00 | 157416,00 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 587489,56 | 587489,56 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 587489,56 | 587489,56 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 463999,81 | 463999,81 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 123489,76 | 123489,76 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 744905,56 | 744905,56 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 30698,69 | 30698,69 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 17189,94 | 17189,94 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2019 | 31.12.2019 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт  2017 год | Ожидаемые значения  2018 год | План  2019 год | План  2020 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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) | - | - | - | - |
| 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) | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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 | - | - | - | - |
| 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) | - | 1,04 | 1,04 | 1,04 |
| 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 | - | 0,90 | 0,90 | 0,90 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2020 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) | - | - | - |
| 1.2. | 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) | - | - | - |
| 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) | 1,04 | 1,04 | - |
| 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 | 0,90 | 0,90 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 год

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018















































Приложение № 4 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение ООО «Тайгинское ВКХ» (г. Тайга) на период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование услуг,  потребителей | Тариф, руб./м3 | |
| с 01.01.2019  по 30.06.2019 | с 01.07.2019  по 31.12.2019 |
| 1. Питьевая вода | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 49,21 | 49,21 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 41,01 | 41,01 |
| 2. Водоотведение | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 35,11 | 35,11 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 29,26 | 29,26 |

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

Приложение № 5 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным ООО **«Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)**

для установления тарифов на питьевую воду, реализуемую

на потребительском рынке, на период **с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Главный консультант (далее – «специалист») региональной энергетической комиссии (далее также – «РЭК КО», «регулятор», «регулирующий орган»), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

В рамках тарифного регулирования на предстоящий долгосрочный период (2019-2023 гг.) ООО «Энергоресурс» (далее также – «организация») обратилось в РЭК КО 28.04.2018 (вх. № 2048) с заявлением об установлении тарифов на питьевую воду для расчетов с потребителями Ленинск-Кузнецкого муниципального района. В приложенных к заявлению расчетно-обосновывающих материалах отсутствовали документы, устанавливающие право организации на эксплуатацию систем холодного водоснабжения на соответствующий период, в связи с чем регулятор был вынужден отказать организации в открытии тарифного дела.

В дальнейшем ООО «Энергоресурс» выступило с инициативой заключения концессионного соглашения в отношении объектов систем холодного водоснабжения Ленинск-Кузнецкого муниципального района.

09.08.2018 (вх. № 3727) в регулирующий орган поступило заявление Комитета по управлению муниципальным имуществом (КУМИ) Администрации Ленинск-Кузнецкого муниципального района, которому были делегированы соответствующие полномочия от администраций Подгорновского, Шабановского, Чкаловского, Драченинского , Гоняцкого, Краснинского, Демьяновского сельских поселений, о согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов, содержащихся в предложении о заключении концессионного соглашения, предоставленном ООО «Энергоресурс».

В соответствии с действующим законодательством, 29.08.2018 (исх. № М-10-61/3234-01) регулирующим органом: был согласован метод регулирования тарифов, указанный в проекте концессионного соглашения, приложенном к предложению о заключении концессионного соглашения, – метод индексации; установлены предельные значения долгосрочных параметров регулирования тарифов; представлена информация о ценах, величинах, значениях и параметрах, предусмотренных пунктами 4, 5, 7 и 11 части 1.2 статьи 23 Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях».

14.12.2018 (вх. № 6443) организация повторно обратилась за установлением тарифов на 2019-2023 годы, в связи с заключением «Концессионного соглашения в отношении централизованных систем водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в собственности муниципальных образований» (б/н), заключенного 10.12.2018 по завершении всех предусмотренных действующим законодательством процедур. Вместе с заявлением была также представлена просьба приобщить к нему материалы, представленные вместе с заявлением от 28.04.2018 (№ 2048).

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» (ОГРН 1144205004822, ИНН 4205284720) создано **26.03.2014**.

Предметом деятельности общества, согласно уставу, являются: предоставление услуг центрального отопления; услуги горячего водоснабжения; услуги холодного водоснабжения и водоотведения содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме; капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет собственника жилищного фонда; сбор твердых и жидких бытовых отходов; вывоз твердых и жидких бытовых отходов; услуги по энергоснабжению; а также другие виды хозяйственной деятельности, не противоречащие законодательству России.

Постановлением администрации Ленинск-Кузнецкого муниципального района от **11.05.2017** № 551 ООО «Энергоресурс» определено гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения в границах Ленинск-Кузнецкого муниципального района (за исключением Чусовитинского сельского поселения). Объекты систем водоснабжения эксплуатировались на основании договоров аренды муниципального имущества, заключенных по итогам открытого конкурса, и актов приема-передачи в эксплуатацию бесхозяйных объектов.

До 01.04.2017 регулируемую деятельность в сфере холодного водоснабжения на территории данного муниципального образования осуществляло ООО «Шанс».

Тарифы на питьевую воду, в целях применения их для расчетов с потребителями Ленинск-Кузнецкого района, впервые были установлены для данной организации на период с 11.08.2017 по 31.12.2017 (ранее организация оказывала жилищно-коммунальные услуги только на территории Беловского муниципального района).

Согласно данным формы статистической отчетности «1-водопровод», по состоянию на 31.12.2017 на обслуживании организации находились: ***81*** скважина общей установленной мощностью ***3,1*** тыс. м3/сут., ***321*** шт. уличных водоразборных колонок и ***141,1*** км водопроводных сетей.

Концессионным соглашением установлены обязательства концессионера по реконструкции ***8-ми*** артезианских скважин (Объект концессионного соглашения), а также передано на обслуживание иное муниципальное имущество в составе ***23-х*** скважин и ***117,4 км*** водопроводных сетей.

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

При установлении тарифов на 2019-2023 гг. специалистом РЭК КО была использована информация о ценах, величинах, значениях и параметрах, предоставленная КУМИ Ленинск-Кузнецкого муниципального района 29.08.2018, а также материалы, представленные ООО «Энергоресурс» вместе с заявлением от 28.04.2018 (вх. № 2048).

Материалы организации по расчету тарифов на 2019-2023 годы были подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Правила»), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». 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 региональной энергетической комиссией Кемеровской области виду деятельности на 2019-2023 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на транспортировку и подачу питьевой воды абонентам, принимаемых для установления долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2019-2023 годы, для расчета тарифов на 2019-2023 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация использует общую систему налогообложения. Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1-С-Бухгалтерия».

Согласно предоставленной финансовой отчетности, за отчетный период (2017 г.) общий объем выручки от реализации составил ***247601,00*** тыс. руб., себестоимость продаж сложилась на уровне ***232126,00*** тыс. руб.,коммерческие расходы – ***11688,00*** тыс. руб., прочие расходы – ***1288,00*** тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил ***500,00*** тыс. руб., чистая прибыль – ***1999,00*** тыс. руб.

Информация о доходах и расходах в части регулируемой деятельности (холодное водоснабжение), осуществляемой на территории Ленинск-Кузнецкого муниципального района, предоставлена за период с августа по декабрь 2017 г. (5 месяцев, соответствует периоду действия впервые установленного тарифа на питьевую воду).

Согласно информации, представленной в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42, за указанный период на потребительском рынке реализовано ***293057,78*** м3 питьевой воды (что не соответствует данным оборотно-сальдовой ведомости по сч. 90.01.2 : деление суммы доходов по статьям «Услуги жителям» - ***2372,24*** тыс. руб. (без учета НДС), «Субсидии ЛКМР» (администрации Ленинск-Кузнецкого муниципального района) – ***1785,05*** тыс., НДС не начисляется, и «Холодное водоснабжение ЛКМР» - ***614,48*** тыс. руб. без учета НДС (итого ***4771,77*** тыс. руб.), на действовавший в периоде тариф ***31,75*** руб./м3 дает значение объемов реализации, равное ***150292,16*** м3).

Себестоимость услуг по производству и реализации питьевой воды, отраженная организацией в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, сложилась на уровне ***13193,72*** тыс. руб., что в пересчете на год составил ***30306,84*** тыс. руб. (превышает плановую расчетную годовую величину ***25392,94*** тыс. руб. на ***4913,90*** тыс. руб., или на ***19,4***%). Наиболее существенный перерасход (в пересчете на годовые величины) отмечается по статьям: «Услуги по аутсорсингу основного производственного персонала» ***(+2487,61*** тыс. руб.), «Лизинговые платежи» ***(+433,15*** тыс. руб., не были включены в план 2017 г.), «Затраты на покупную холодную воду» ***(+328,94*** тыс. руб.), «Текущий ремонт основных средств» ***(+400,43*** тыс. руб.), «Административные расходы» ***(+441,47*** тыс. руб.).

Сумма доходов, рассчитанная путем умножения отраженных в шаблоне объемов реализации (***293057,78*** за 5 месяцев 2017 г.) на утвержденный тариф ***31,75*** руб./м3, составила ***9304,58*** тыс. руб. Таким образом, финансовый результат от деятельности по холодному водоснабжению за указанный период составил отрицательную величину в размере ***(-3889,14***) тыс. руб.

**Долгосрочные параметры регулирования**

**тарифов на питьевую воду**

В заявлении от 14.12.2018 (вх. № 6443) об установлении тарифов на питьевую воду на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 организацией был указан метод регулирования тарифов, согласованный регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашении - метод индексации.

При применении метода индексации регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. 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 (удельный расход электрической энергии, уровень потерь воды при ее производстве и транспортировке).

**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:

питьевая вода ***– 18248,99*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** не заявлен.

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

Уровень потерь воды заявлен организацией:

на 2019 год ***- 27,21*** %, на 2020, 2021, 2022 и 2023 годы – на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии в сфере холодного водоснабжения заявлен организацией на 2019 год в размере ***1,21*** кВт-ч/м3, на 2020 -2023 гг. – на том же уровне.

В соответствии с п. 31(1) «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», для регулируемых организаций, владеющих централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды, долгосрочные тарифы устанавливаются на основании значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных конкурсной документацией, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных концессионным соглашением, заключенным без проведения конкурса с лицами, у которых права владения и пользования имуществом, являющимся объектомконцессионного соглашения, возникли на основании договоров аренды, либо с лицом, выступившим с инициативой заключения концессионного соглашения, и согласованных органом регулирования в порядке, установленном «[Правилами](consultantplus://offline/ref=DCD9D3744798F8CF8F802636B8F27DE0EFC0FD64749713B2BD45E8F9D8CF058C932BCC7B5D15E93420E911C4C25D78723B48EC8AC1CB5391w2SEJ) регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, указанных в конкурсном предложении концессионера (арендатора).

В соответствии с указанным выше, долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 были установлены регулятором в соответствии с Приложением 6.1.1 к концессионному соглашению от 10.12.2018 и приводятся в Таблице 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс»**

**(Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | 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 |
| Питьевая вода | 2019 | 18249,00 | х | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2020 | х | 1 | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2021 | х | 1 | 3,05 | 27,21 | 1,21 |
| 2022 | х | 1 | 3,02 | 27,21 | 1,21 |
| 2023 | х | 1 | 5,82 | 27,21 | 1,21 |

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией заявлены следующие годовые показатели объемов реализации в сфере холодного водоснабжения:

на 2019 год – ***703338,67*** м3, в том числе на потребительском рынке –***703338,67*** м3;

на 2020-2023 годы – на том же уровне.

Указанные объемы соответствуют величинам, использованным регулятором при расчете величины предельного роста тарифной выручки и согласовании параметров регулирования тарифов, содержащихся в предложении о заключении концессионного соглашения, в связи с чем специалист РЭК КО полагает обоснованным принять показатели объемов обеспечения оказываемых услуг на уровне величин, предложенных организацией (на уровне ожидаемого годового показателя, исходя из данных организации за август-декабрь 2017 г.).

Планируемый объем отпущенной воды составил:

- на период **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***351669,34*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***351669,34*** м3;

- на период **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - ***351669,34*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***351669,34*** м3.

На 2020-2023 годы объемы отпущенной воды по категориям потребителей принимаются на уровне соответствующих величин 2019 года.

Показатели объема добычи воды из артезианских скважин (***901697,2*** м3), объемов расхода воды на коммунально-бытовые (***238,12*** м3) и прочие нужды организации (***115201,8*** м3), а также показатель потерь воды при транспортировке (***262918,61*** м3) были приняты равными соответствующим плановым величинам 2018 года (при установлении тарифов на 2018 год были подтверждены представленными организацией нормативными расчетами).

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с п. 85 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Методические указания»), утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 № 1746-э, при установлении тарифов с применением метода индексации необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») регулируемой организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:



где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб. (п. 43 Методических указаний).

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды, в случае если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения питьевой водой:

- на 2019 год в размере ***25993,42*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***36,96*** руб./м3;

- на 2020 год в размере ***29611,49*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***42,10*** руб./м3;

- на 2021 год в размере ***31366,58*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***44,60*** руб./м3 ;

- на 2022 год в размере ***33240,80*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***47,26*** руб./м3 ;

- на 2023 год в размере ***35067,93*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***49,86*** руб./м3.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- 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.

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК КО на следующем уровне:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** - в размере ***11612,12*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - в размере ***14383,28*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** - в размере ***14383,28*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** - в размере ***15227,28*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** - в размере ***15227,28*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** - в размере ***16138,11*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** - в размере ***16138,11*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** - в размере ***17105,20*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** - в размере ***17105,20*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** - в размере ***17959,75*** тыс. руб.

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2019 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов).

При расчете базового уровня операционных расходов специалистом РЭК КО использовались показатели инфляции, указанные в **базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации Минэкономразвития России (по состоянию на июль 2018 г.)** (далее – «согласно прогнозу Минэкономразвития России»).

Организацией заявлены следующие операционные расходы:

**«Реагенты»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***16,22*** тыс. руб. (гипохлорит кальция для промывки емкостей и резервуаров в количестве ***0,32*** т по цене ***50688,56*** руб./т).

Указанные величины соответствуют величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО объем гипохлорита кальция был принят на уровне фактического потребления за август-декабрь 2017 г., цена – исходя из фактической средневзвешенной цены 2017 г. (***47000,00*** руб./т) с учетом индексов потребительских цен (далее – «ИПЦ») ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактические данные отчетного периода были подтверждены организацией копиями требований-накладных и счетами-фактурами поставщика (ИП Блех А.Н.).

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***8,11*** тыс. руб. (при объеме реагента – ***0,16*** руб./т);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***8,11*** тыс. руб. (объем реагенты – на уровне предыдущего периода разбивки).

**«Прочие производственные расходы»**

**«Лабораторные анализы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы на лабораторные исследования качества питьевой воды в сумме ***66,60*** тыс. руб., что соответствует величине, согласованной регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. приняты в размере годовой величины расходов на исследования артезианской воды (без учета НДС) согласно договору от 03.10.2017 № 186-КГ, заключенному с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Кемеровской области», увеличенной на ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***33,30*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***33,30*** тыс. руб.

**«Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье (ГСМ) в сумме ***694,40*** тыс. руб., что соответствует величине, согласованной регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. приняты на уровне плановой величины 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 104,0% на 2019 г. В свою очередь, при установлении тарифов на питьевую воду для «Энергоресурс» на 2018 год, расходы на ГСМ были рассчитаны, исходя из плановой величины соответствующих расходов, принятой регулятором при утверждении тарифов на питьевую воду на 2018 г. для ООО «Энергоресурс» в целях расчетов с потребителями Беловского района и пересчитанной пропорционально протяженности обслуживаемых сетей.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***347,20*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***347,20*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***8224,96*** тыс. руб., в том числе: услуги по аутсорсингу основного производственного персонала – ***7028,75*** тыс. руб., услуги сторонних организаций по ТО (техническому обслуживанию) электроустановок – ***836,16*** тыс. руб., охрана труда – ***29,07*** тыс. руб., лизинговые платежи – ***86,18*** тыс. руб., аренда гаража ***– 244,80*** тыс. руб.

Указанные величины соответствуют величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО экономически обоснованный размер расходов **по договору № 01-0//17 от 10.07.2017 на оказание услуг аутсорсинга персонала по содержанию и эксплуатации объектов жилищно-коммунального хозяйства (холодное водоснабжение**), заключенному ООО «Энергоресурс» с ИП Пехтеревым М.В. (***7028,75*** тыс. руб.), был принят, исходя из:

1. численности персонала ***31,0*** чел. (в том числе - ***4,0*** мастера; ***14,0*** слесарей АВР – по ***2*** на каждое сельское поселение; ***2,0*** водораздатчика; ***7,0*** электро-газосварщиков – по ***1*** на каждое сельское поселение; ***0,5*** уборщика производственных помещений; ***3,5*** водителя автомобилей);
2. средней заработной платы ***14511,90*** руб./чел./мес.;
3. отчислений на социальные нужды в размере 30,2% от фонда заработной платы персонала.

Численность ремонтных рабочих (***14 + 7 = 21 чел.)*** была принята с учетом «Рекомендаций по нормированию работников водопроводно-канализационного хозяйства», утвержденным приказом Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66, нормативная численность ремонтного персонала (обходчики водопроводно-канализационной сети, слесари аварийно-восстановительных работ, электрогазосварщики) для обслуживания водопроводных сетей протяженностью ***100-130 км*** составляет ***19-23*** чел.

Плановый фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из действующего по состоянию на июль-август 2018 г. **размера минимальной оплаты труда**, с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 27.05.2018 № 41-ФЗ в [часть первую статьи 1](consultantplus://offline/ref=ABF80B7D9EE180209F8AA6C537B5C5074FDEB3A93DE2D8A61EB087717801AF47CD4E1DC964DE5DB58C83120469430A58DB937D407F69F664oAH8G) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» и установлением минимального размера оплаты труда с **1 мая 2018 года** в сумме ***11 163,00*** рублей в месяц, что с учетом районного коэффициента ***1,3*** составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.

Суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала): на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ); на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ.

Общая сумма расходов по договору аутсорсинга: ***31 чел. \* 14,5119 тыс. руб./чел./мес. \* 12 мес. \* 1,302 = 7028,75 тыс. руб.***

Расходы на оплату **услуг сторонних организаций по техническому обслуживанию электроустановок** (***836,16*** тыс. руб.) были приняты на уровне плановой величины 2018 г. (соответствует фактическим затратам организации за 5 месяцев 2017 г. по договору от 01.07.2017 № 71, заключенному с ООО «Стройавтоматика», в пересчете на год), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%.***

**Расходы на охрану труда** (***29,07*** тыс. руб.) были определены как фактическая сумма соответствующих затрат за 5 месяцев 2017 года, отраженная в шаблоне CALC.TARIF.VODA.6.42 и подтвержденная регистрами бухгалтерского учета (***11,23*** тыс. руб.), пересчитанная на год (***11,23 / 5 \* 12 = 26,95*** тыс. руб.), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

Сумма **лизинговых платежей** на 2019 год за предоставленный АО «Сбербанк Лизинг» **фургон грузовой УАЗ-390995-04** (2017 года выпуска) была определена на основании Графика платежей (Приложение 1) к представленному организацией договору лизинга № ОВ/Ф-25741-07-01 от 11.12.2017 (общая сумма платежей за 2019 г. с учетом выкупной стоимости – ***101,69*** тыс. руб., что без учета НДС составит ***86,18*** тыс. руб.).

**Расходы на аренду гаража** **(для размещения 2-х единиц имеющейся спецтехники)** – ***244,80*** тыс. руб. - приняты на уровне плановой величины 2018 г., соответствующей условиям договора аренды нежилого помещения от 16.11.2017, заключенному с частным лицом Жулановой М.Г.

Все указанные выше расходы были подтверждены регистрами бухгалтерского учета и документами первичного учета (выборочно).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***4112,48*** тыс. руб., в том числе: услуги по аутсорсингу основного производственного персонала – ***3514,38*** тыс. руб., услуги сторонних организаций по ТО электроустановок – ***418,08*** тыс. руб., охрана труда – ***14,53*** тыс. руб., лизинговые платежи – ***43,09*** тыс. руб., аренда гаража ***– 122,40*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***4112,48*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Капитальный ремонт основных средств»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***5208,40*** тыс. руб.

Указанная сумма соответствует величине, согласованной регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по капитальному ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне плана 2018 г.

Организацией представлена программа мероприятий на указанную сумму, соответствующие дефектные акты и сметные расчеты. В деле также имеется экспертное заключение ОАО «Агентство энергетических экспертиз» о признании предложенной сметной стоимости работ обоснованной.

По периодам календарной разбивки расходы приняты на уровне:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***283,87*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***4924,53*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***1747,20*** тыс. руб. (материалы для ремонта).

Указанная сумма соответствует величине, согласованной регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Фактические расходы за 5 месяцев 2017 года по статье составили ***923,28*** тыс. руб., что в пересчете на год составит ***2215,87*** тыс. руб.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по текущему ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне плана 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***873,60*** тыс. руб.,

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***873,60*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП (административно-управленческого персонала)»**

Заявленная величина расходов по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год составляет ***1530,38*** тыс. руб., при численности ***10,0*** чел. и средней заработной плате ***12753,17*** руб./чел./мес., что соответствует величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Фактический ФОТ АУП 2017 г. составил ***622,82*** тыс. руб. (что в пересчете на год составит ***1494,77*** тыс. руб.), фактическая численность – ***12*** чел. (соответствует представленному штатному расписанию), средняя заработная плата - ***10380,33*** руб./чел./мес.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО численность определена на уровне планового показателя 2018 г., среднемесячная заработная плата – исходя из соответствующего планового показателя 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***765,19*** тыс. руб.,

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***765,19*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП»**

Заявленная величина расходов по данной статье на 2019 год составляет  ***462,18*** тыс. руб., что соответствует величине, согласованной регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны на основании: положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ); федеральных законов от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ; представленной формы отчетности «4-ФСС» за 2017 год (на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%;*** на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%***).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 231,09*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***231,09*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год в сумме ***298,65*** тыс. руб., в том числе: аренда офиса - ***154,56*** тыс. руб., услуги связи - ***54,43*** тыс. руб., канцтовары, прочие материалы - ***89,66*** тыс. руб.

Указанные величины соответствуют величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО **расходы на аренду офисных помещений** учтены на уровне плановой величины 2018 г., согласно представленным договорам аренды нежилых помещений:

1. от 19.06.2017 № 66/ДА, предмет аренды – офисное помещение общей площадью 16 м2, расположенное по адресу: г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Спасстанция, д. 15/18, оф. 210, арендодатель – ИП Сандыркин В.М., сумма ежемесячной арендной платы – ***6,28*** тыс. руб.;
2. от 19.09.2017 № 2-09-2017А, арендодатель – ООО «Коммунальщик», предмет аренды - нежилое помещение площадью ***11,7*** м2, расположенное по адресу: Ленинск-Кузнецкий район, с. Красное, ул. Кирова, 65А, ежемесячная арендная плата – ***6,60*** тыс. руб.

**Расходы на оплату услуг связи** были учтены, исходя из фактических затрат за 5 мес. 2017 г., в пересчете на год, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 и ***104,0%*** на 2019 г.

**Расходы на приобретение канцтоваров, прочих материалов для общехозяйственных нужд** - на уровне плановой величины 2018 г., с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2019 год.

По периодам календарной разбивки расходы определены на уровне:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***192,04*** тыс. руб., в том числе аренда офиса - ***77,28*** тыс. руб., услуги связи - ***27,21*** тыс. руб., канцтовары, прочие материалы - ***87,55*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***106,62*** тыс. руб., в том числе аренда офиса – ***77,28*** тыс. руб., услуги связи - ***27,21*** тыс. руб., канцтовары, прочие материалы - ***2,13*** тыс. руб.

Таким образом, **базовый уровень операционных расходов на 2019 год** составил ***18249,00*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2020-2023 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***18249,00*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2020 г. – 2023 годы – ***104,0%,*** согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, принятому Минэкономразвития России(по состоянию на июль 2018 г.);

индекс эффективности операционных расходов - ***1%***;

индекс изменения количества активов - ***0%***.

Согласно вышеуказанной формуле уровень операционных расходов составит:

- на 2020 год – ***18789,17*** тыс. руб.;

- на 2021 год – ***19345,33*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***19917,95*** тыс. руб.;

- на 2023 год – ***20507,52*** тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

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

- **на 2019 год** – в сумме ***7519,91*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***6142,20*** тыс. руб. (в количестве ***981,10*** тыс. кВт-час, при средней цене ***6,26*** руб./кВт-час), энергия СН-2 – ***1377,71*** тыс. руб. (в количестве ***332,17*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,15*** руб./кВт-час);

- **на 2020 год** – в сумме ***7813,18*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***6381,74*** тыс. руб. (в количестве ***981,10*** тыс. кВт-час по ***6,50*** руб./кВт-час), энергия СН-2 – ***1431,44*** тыс. руб. (в количестве ***332,17*** тыс. кВт-час по ***4,31*** руб./кВт-час);

- **на 2021 год** – в сумме ***8117,90*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***6630,63*** тыс. руб. (в количестве ***981,10*** тыс. кВт-час по ***6,76*** руб./кВт-час), энергия СН-2 – ***1487,27*** тыс. руб. (в количестве ***332,17*** тыс. кВт-час по ***4,48*** руб./кВт-час);

- **на 2022 год** – в сумме ***8434,49*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***6889,22*** тыс. руб. (в количестве ***981,10*** тыс. кВт-час по ***7,02*** руб./кВт-час), энергия СН-2 – ***1545,27*** тыс. руб. (в количестве ***332,17*** тыс. кВт-час по ***4,65*** руб./кВт-час);

- **на 2023 год** – в сумме ***8763,44*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***7157,90*** тыс. руб. (в количестве ***981,10*** тыс. кВт-час по ***7,30*** руб./кВт-час), энергия СН-2 – ***1605,54*** тыс. руб. (в количестве ***332,17*** тыс. кВт-час по ***4,83*** руб./кВт-час).

Поставка электроэнергии для нужд холодного водоснабжения осуществлялась в 2017 г. ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора от 01.06.2014 № 610159, а также по договору от 20.04.2017 на оказание посреднических услуг ООО «Племенной завод Ленинск-Кузнецкий» (последняя организация использует упрощенную систему налогообложения).

При расчете расходов по статье специалистом РЭК КО использован показатель удельного расхода электроэнергии (***1,21*** кВт-ч/м3), установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов н а 2019-2023 годы заключенным концессионным соглашением.

Объемы электроэнергии на 2019-2023 гг. по уровням напряжения НН и СН-2 рассчитаны, исходя из планового показателя удельного расхода электроэнергии и принятых суммарных годовых объемов воды, поднимаемой из артезианских скважин (на 2019 год – ***901697,20*** м3, на 2020-2023 гг. – на том же уровне) и покупной воды (на 2019 год – ***180000,0*** м3, на 2020-2023 гг. – на том же уровне).

Цены на покупную электроэнергию приняты на уровне, определенном при согласовании предложения о заключении концессионного соглашения, - исходя из соответствующих фактических цен 2017 г., без учета НДС (подтвержденных предоставленными организацией счетами-фактурами и по-объектными расшифровками потребления энергии), с учетом индексов цен производителей («ИЦП») электроэнергии ***104,7%*** на 2018 г. и ***105,5%*** на 2019 г.; на 2020-2023 годы – исходя из плановой цены каждого предыдущего года с учетом ИЦП электроэнергии ***103,9%*** (согласно прогнозу Минэкономразвития России по состоянию на июль 2018 г.).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с 01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 3759,95*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *3071,10*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***490,55*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,26*** руб./кВт-час );

**энергия СН-2** – ***688,86*** тыс. руб. (объем энергии – ***166,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,15*** руб./кВт-ч);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***3759,95*** тыс. руб. Объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***3906,59*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *3190,87*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***490,55*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,50*** руб./кВт-час);

**энергия СН-2** – ***715,72*** тыс. руб. (объем энергии – ***166,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,31*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***3906,59*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***4058,95*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *3315,31*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***490,55*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,76*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***743,63*** тыс. руб. (объем энергии –***166,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,48*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***4058,95*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***4217,25*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *3444,61*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***490,55*** тыс. кВт-ч, цена – ***7,02*** руб./кВт-час);

**энергия СН-2** – ***772,64*** тыс. руб. (объем энергии – ***166,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,65*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***4217,25*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***4381,72*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – 3578,95** тыс. руб. (физический объем энергии - ***490,55*** тыс. кВт-ч, цена – ***7,30*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***802,77*** тыс. руб. (объем энергии – ***166,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,83*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***4381,72*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки).

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий.

10) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организацией заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Затраты на покупную холодную воду (питьевого качества)»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на покупку питьевой воды, приобретаемой у ООО «Водоканал» (г. Ленинск-Кузнецкий) для нужд потребителей с. Демьяновка:

- на 2019 год - в сумме ***2012,94*** тыс. руб., в количестве ***180000,0*** м3 по средней цене ***11,18*** руб./м3 (без НДС);

- на 2020 год - в сумме ***2169,42*** тыс. руб., в количестве ***180000,0*** м3 по средней цене ***12,05*** руб./м3;

- на 2021 год - в сумме ***2256,18*** тыс. руб., в количестве ***180000,0*** м3 по средней цене ***12,53*** руб./м3;

- на 2022 год - в сумме ***2346,45*** тыс. руб.; в количестве ***180000,0*** м3 по средней цене ***13,04*** руб./м3;

- на 2023 год - в сумме ***2440,30*** тыс. руб., в количестве ***180000,0*** м3 по цене ***13,56*** руб./м3.

Указанные суммы соответствуют величинам, принятым регулятором в расчет суммы неподконтрольных расходов при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Фактический объем покупки питьевой воды за 5 месяцев 2017 г. составил ***63000,00*** м3, что в пересчете на год составит ***151200,00*** м3.

Организацией был представлен договор холодного водоснабжения от 01.08.2017 № 63, заключенный с ООО «Водоканал», г. Ленинск-Кузнецкий, а также пояснительная записка с обоснованием существенного увеличения объемов поставки воды в связи с установкой в течение отчетного периода приборов учета на границах раздела балансовой принадлежности водопроводных сетей и счета-фактуры, предъявленные поставщиком воды за декабрь 2017г. – март 2018 г.

При расчете суммы неподконтрольных расходов, учтенной в процессе согласования предложения о заключении концессионного соглашения, специалистом РЭК КО на 2019 год определены в следующих размерах:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***949,50*** тыс. руб. Объем покупки питьевой воды (***90000,0*** м3) рассчитан, исходя из среднего объема поставки ***15000,0*** м3 в месяц (согласно представленным счетам-фактурам) и количества месяцев в периоде календарной разбивки (***6***). Тариф – согласно постановлению РЭК КО от 06.11.2018 № 339, установленный для потребителей, получающих воду с НФС пос. Демьяновский (***10,55*** руб./м3 без учета НДС);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1063,44*** тыс. руб. Объем покупаемой воды определен на уровне предыдущего периода календарной разбивки, тариф – согласно указанного выше постановления РЭК КО – в размере ***11,82*** руб./м3 (без учета НДС).

Объемы покупки питьевой воды на 2020 – 2023 гг. приняты на уровне величин 2019 года.

Тарифы на 1-е полугодие каждого года определены на уровне 2-го полугодия каждого предыдущего года; тарифы на 2-е полугодие каждого года – исходя из тарифа 1-го полугодия с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%.***

По периодам календарной разбивки расходы составили:

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1063,44*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***11,82*** руб./м3 );

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1105,98*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***12,29*** руб./м3);

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***1105,98*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***12,29*** руб./м3);

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***1150,22*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***12,78*** руб./м3);

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***1150,22*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***12,78*** руб./м3);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***1196,23*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***13,29*** руб./м3);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***1196,23*** тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***13,29*** руб./м3);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – 1244,07 тыс. руб. (объем – ***90000,0*** м3, тариф – ***13,82*** руб./м3).

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

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

- налог на прибыль;

- налог на имущество организаций;

- земельный налог;

- водный налог и плата за пользование водным объектом;

- транспортный налог;

- прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***50,08*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество– ***50,08*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***351,85*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество– ***96,57*** тыс. руб.; налог на прибыль (на реализацию инвестиционной программы) – ***255,28*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***345,82*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество– ***129,08*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***216,74*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***354,05*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество– ***117,94*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***236,11*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***343,82*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество– ***107,70*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***236,12*** тыс. руб.

Постановлением РЭК КО от 27.12.2018 № 747 ООО «Энергоресурс» утверждена Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения, предусматривающая мероприятия по реконструкции 8 скважин.

Стоимость мероприятий определена в сумме ***5151,45*** тыс. руб., источники финансирования – амортизационные отчисления в размере ***1374,48*** тыс. руб. и прибыль в размере ***3776,97*** тыс. руб.

**Налог на имущество** на 2019-2023 годы рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях к концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) ставки налога на имущество ***2,2%.***

Расчет сумм налога по годам долгосрочного периода приводится в **Приложении 1.1** (в части имущества, составляющего Объект концессионного соглашения) и **Приложении 1.2** (в части иного передаваемого по концессионному соглашению недвижимого имущества) к Экспертному заключению.

**Налог на прибыль** на 2019-2023 гг. рассчитан согласно положений Главы 30 Налогового кодекса РФ, исходя из плановых сумм прибыли по годам долгосрочного периода и ставки налога ***20%***.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***25,04*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество – ***25,04*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***25,04*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***48,29*** тыс. руб., в том числе налог на имущество – ***48,29*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***48,29*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***91,18*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество – ***64,54*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***26,64*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***270,38*** тыс. руб., в том числе налог на имущество – ***64,54*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***205,84*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***58,97*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество – ***58,97*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***295,92*** тыс. руб., в том числе налог на имущество – ***58,97*** тыс. руб.; налог на прибыль ***– 236,95*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***238,83*** тыс. руб., в том числе: налог на имущество – ***53,85*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***184,98*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***343,07*** тыс. руб., в том числе налог на имущество – ***53,23*** тыс. руб.; налог на прибыль – 289,84 тыс. руб.

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

В соответствии с п. 28 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***61,50*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***266,71*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***359,41*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***343,43*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***343,43*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, принятым регулятором в расчет сумм соответствующих расходов при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Расходы были рассчитаны специалистом РЭК КО, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях к концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) сроков полезного использования объектов основных средств согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», согласно постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Расчет сумм амортизационных отчислений по годам долгосрочного периода приводится в **Приложении 1.1** (в части имущества, составляющего Объект концессионного соглашения) и **Приложении 1.2** (в части иного передаваемого по концессионному соглашению недвижимого имущества) к Экспертному заключению.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***30,75*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***30,75*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***82,12*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***184,60*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***179,70*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***179,70*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***171,72*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***171,72*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***171,72*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***171,72*** тыс. руб.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

, (31)

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=706F7CB54EE0F894A015F3C5759B23C0F69FD20C92BCE7121EB36E843FB8F8DB75E958A50F3BCFA4KF12D) Методических указаний.

Нормативная прибыль заявлена организацией в размере величин, необходимых для покрытия затрат на проведение мероприятий утвержденной инвестиционной программы, в том числе по годам долгосрочного периода:

- на 2019 г. - в размере ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***1021,15*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***866,95*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***944,43*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***944,43*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании предложения организации о заключении концессионного соглашения, в соответствии с потребностью в финансировании мероприятий утвержденной Инвестиционной программы (с учетом возврата средств, инвестированных концессионером, начиная с 2021 года), и по периодам календарной разбивки составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** ***– 0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***106,57*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***823,35*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***947,78*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***739,90*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***1159,37*** тыс. руб.

**VI . «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение/увеличение)»**

Согласно п. 42 Методических указаний, корректировка необходимой валовой выручки, проводимая в целях сглаживания колебаний величины тарифов, определяется по формуле:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования.

Организацией расходы по статье заявлены в следующих размерах:

- на 2019 г. - в размере ***(-1900,00***) тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***(-800,00)*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***(+75,00)*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***(+900,00)*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***(+1725,00)*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО величины изменения НВВ по периодам календарной разбивки определены в следующих размерах:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***(-1898,02)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***(+1,64)*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***(+473,87)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***(-4,09)*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***(-0,82)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***(+557,98)*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***(+340,34)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***(+99,13)*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***(+429,97)*** тыс. руб.

Указанные размеры корректировки на каждый год долгосрочного периода не превышают ***12,0%*** от соответствующих годовых сумм необходимой валовой выручки, определенных регулятором (сумма корректировок за 2019-2023 гг. составляет ***0,00*** тыс. руб.).

**Тарифы на питьевую воду**

В соответствии с п.96 Методических указаний, тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая принятые плановые объемы реализации питьевой воды, а также величину необходимовй валовой выручки, рассчитанную в соответствии с долгосрочными параметрами и иными ценами, значениями, принятыми согласно заключенному концессионному соглашению, а также экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду с учетом календарной разбивки по данным таблицы 2.

Таблица 2

**Тарифы на питьевую воду, реализуемую**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)**

**на потребительском рынке с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| ООО  «Энергоресурс» | 2019 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | | **33,02** | *0,0* |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | | **40,90** | *23,9* |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | | **40,90** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | | **43,30** | *5,9* |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | | **43,30** | *0,0* |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | | **45,89** | *6,0* |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | | **45,89** | *0,0* |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | | **48,64** | *6,0* |
| 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | | **48,64** | *0,0* |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | | **51,07** | *5,0* |
|  | | |  | | |

**Приложение 1.1 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на имущество, составляющее ОБЪЕКТ концессионного соглашения**





**Приложение 1.2 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на ИНОЕ имущество, передаваемое по концессионному соглашению**







Приложение № 6 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс»**

**(Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | 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 |
| Питьевая вода | 2019 | 18249,00 | х | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2020 | х | 1 | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2021 | х | 1 | 3,05 | 27,21 | 1,21 |
| 2022 | х | 1 | 3,02 | 27,21 | 1,21 |
| 2023 | х | 1 | 5,82 | 27,21 | 1,21 |

Приложение № 7 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Производственная программа**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий**

**муниципальный район)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 10, офис 312 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1.1. | Капитальный ремонт водопроводных сетей по ул. Центральная,  д. Павловка (2,02 км) | 2019 | 2218,66 | Снижение количества перерывов в подаче воды | 50,00 | 1,50 |
| 1.2. | Капитальный ремонт водопроводных сетей по ул. Центральная,  пос. Клейзавода (1,67 км) | 2019 | 2949,72 |
| 1.3. | Ремонт кровли на скважине с. Худяшово | 2019 | 40,02 |
|  | Итого: | 2019 | 5208,40 |
| 2. | Капитальный ремонт | 2020 | 5362,57 | Снижение количества перерывов в подаче воды | 52,00 | 1,50 |
| 3. | Капитальный ремонт | 2021 | 5521,30 | 54,08 | 1,50 |
| 4. | Капитальный ремонт | 2022 | 5684,73 | 56,21 | 1,50 |
| 5. | Капитальный ремонт | 2023 | 5853,00 | 58,49 | 1,50 |
|  | Итого: | 2019 -2023 | 27630,00 | 270,78 | 7,50 |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 |
| 7. | Потери воды | м3 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 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. |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 11612,12 | 14383,28 | 14383,28 | 15227,28 | 15227,28 | 16138,11 | 16138,11 | 17105,20 | 17105,20 | 17959,75 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 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) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 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) | 3,28 | 2,00 | 1,50 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 31,64 | 29,00 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | 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) | 0,99 | 1,29 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 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) | 16,00 | 15,00 | - |
| 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) | 16,00 | 15,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 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) | 1,50 | 1,48 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 27,21 | 27,21 | - |
| 3.2. | 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 | - | - | - |
| 3.3. | 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 | - | - | - |
| 3.4. | 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) | 1,21 | 1,21 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 3395,22 |
| Итого: | | 3395,22 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 8 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018



















Приложение № 9 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 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. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 39,62 | 49,08 | 49,08 | 51,96 | 51,96 | 55,07 | 55,07 | 58,37 | 58,37 | 61,28 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 33,02 | 40,90 | 40,90 | 43,30 | 43,30 | 45,89 | 45,89 | 48,64 | 48,64 | 51,07 |

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

Приложение № 10 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (г.Белово)** для установления тарифов на услугу водоотведения, реализуемую на потребительском рынке, на период **с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Главный консультант (далее – «специалист») региональной энергетической комиссии (далее также – «РЭК КО», «регулятор»), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на услугу водоотведения, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (ООО «БелГОС») обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области 26.12.2018 (вх. № 6699) с заявлением об установлении тарифов на водоотведение в связи с заключением концессионного соглашения (от 25.12.2018 № 1) по итогам открытого конкурса, проведенного Администрацией Беловского городского округа.

До момента заключения концессионного соглашения объекты систем водоотведения (муниципальное имущество), в отношении которых заключено соглашение, находились в эксплуатации ООО «БелГОС» на основании долгосрочных договоров аренды, заключенных с МУ «КЗРиМИ» г. Белово (№ 1-07/03 от 17.07.2003, предмет аренды – здания и сооружения комплекса сооружений очистки сточных вод г. Белово, здания очистных сооружений пгт. Инской; № 20/03 от 31.10.2003, предмет аренды – канализационные сети, оборудование; а также заключенные 21.11.2017 на основании п.п. 1,2 ч. 9 ст. 17.1 Федерального закона от 26.07.2006№ 135-ФЗ «О защите конкуренции» договоры аренды № 42/17, № 43/17, № 44/17 в отношении очистных сооружений пос. Грамотеино и очистных сооружений мкрн. Ивушки).

ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (ООО «БелГОС») зарегистрировано 03.07.2003. Предметом деятельности общества, согласно уставу, является: качественная очистка сточных вод; эксплуатация и обслуживание инженерных сетей города (канализационные коллекторы); выдача в установленном порядке технических условий на подключение объектов к городским очистным сооружениям, а также рассмотрение проектов и выдача заключений по ним; другие виды хозяйственной деятельности, не противоречащие законодательству РФ.

На обслуживании предприятия в настоящее время находятся (по данным формы статистической отчетности «№1-канализация») ***4 комплекса*** очистных сооружений общей установленной пропускной способностью ***47,3*** тыс. м3/сут; канализационные насосные станции в количестве ***10 шт***. (в том числе отдельно стоящих – ***8 шт.)*** общей установочной мощностью ***7,0 тыс***. м3/сут; канализационные сети общей протяженностью ***148,5*** км.

**Очистные сооружения г. Белово (выпуск № 1).** Действующие очистные сооружения канализации расположены в центральной части г. Белово. Проектная производительность составляет ***30,0*** тыс. м3/сут, или ***10950,0*** тыс. м3/год; фактическая – около ***5901,0*** тыс. м3/год. Сброс сточных вод осуществляется в р. Большой Бачат, на расстоянии 9 км от устья (КАР/ОБЬ/2965/538). Учет объема сброса сточных вод ведется с помощью ультразвукового расходомера-счетчика «Взлет-РСЛ». Журнал учета заполняется ответственным лицом ежесуточно.

Хозяйственно-бытовые сточные воды от объектов жилищного фонда, предприятий и организаций, собственных производственных участков ООО «БелГОС», а также ливневые сточные воды поступают по коллектору в приемную камеру главной насосной станции (ГНС). С ГНС сточная вода насосами подается на механическую многоступенчатую решетку РС-1000, где задерживаются грубодисперсные минеральные примеси. Далее сточные воды поступают в песколовки, предназначенные для очищения вод от тяжелых примесей минерального происхождения. Сточная вода возвращается на ГНС, а песок с песколовок сбрасывается на песковую площадку.

Ежеквартально отбросы с решеток, ил и песок вывозятся на городской полигон ТБО, находящийся на обслуживании ООО «БелСАХ».

В первичных отстойниках осаждаются взвешенные вещества (40-70%), плавающие нефтепродукты, жиры и частично органические (15-40%) вещества, присутствующие в сточных водах. Выпавший на дно отстойника сырой осадок периодически выгружается в емкость сырого осадка и избыточного ила. Насосами насосно-воздуходувной станции сырой осадок подается в илоуплотнитель и затем на фильтр-пресс.

После первичных отстойников сточная вода поступает в аэротенки для биологической очистки. Процесс биологической очистки происходит при непосредственном контакте сточных вод с микроорганизмами активного ила в присутствии растворенного кислорода. В аэротенки подается воздух с насосно-воздуходувной станции.

С аэротенков очищенная вода поступает во вторичные отстойники, где происходит отделение активного ила от воды. Активный ил из вторичных отстойников возвращается в аэротенки, а излишки подаются в емкость сырого осадка и избыточного ила.

Очищенная осветленная вода из вторичных отстойников поступает в контактные отстойники, куда подается гипохлорит натрия из хлораторной для обеззараживания стоков.

После этого очищенная сточная вода по коллектору отводится в р. Большой Бачат. Самотечный безнапорный коллектор диаметром 1000 мм и протяженностью 945 м выполнен из железобетона, имеет круглое поперечное сечение.

**Очистные сооружения пос. Инской (выпуск № 2).** Очистные сооружения расположены на левом берегу руч. Митрохин. Проектная производительность – 10 тыс. м3/сут. (3650 тыс. м3/год), фактическая – около 2549,40 тыс. м3. Сброс сточных вод осуществляется в границах населенного пункта – городской округ г. Белово (КАР/ОБЬ/2965/542). Учет объема сброса сточных вод ведется с помощью ультразвукового расходомера-счетчика «Взлет-РСЛ».

Хозяйственно-бытовые сточные воды от объектов жилищного фонда, предприятий и организаций, собственных производственных участков ООО «БелГОС», а также ливневые сточные воды поступают по коллектору в приемную камеру гашения напора, оборудованную насосами и решетками-дробилками. Далее стоки поступают в 2 горизонтальные песколовки с круговым движением воды. Осевший осадок с песколовок удаляется на 2 песковые площадки. Отстоянная вода с площадок вновь перекачивается в приемную камеру. Из песколовок сточная вода самотеком поступает в 4 первичных отстойника радиального типа.

Биологическая очистка сточных вод происходит в 4-х аэротенках коридорного типа с пневматической аэрацией. Иловая смесь в аэротенке аэрируется сжатым воздухом. Далее стоки направляются в 4 вторичных горизонтальных отстойника для задержания активного ила. Минерализованный осадок из вторичных отстойников подается на 3 иловые карты. Обезвоживание осадка происходит естественным путем.

Осветленная сточная вода отводится через лотки в трубопровод для переспуска в блок доочистки (биореакторы с сетчатой загрузкой). Биореактор представляет собой контейнеры с сетчатыми металлическими рамами, на которых прикрепляется биоценоз – сапрофитные аэробные бактерии. Сточные воды, проходя через рамы, обрабатываются прикрепленной к сеткам биомассой.

Далее стоки поступают в контактные резервуары, где происходит их обеззараживание гипохлоритом натрия. Очищенная и обеззараженная сточная вода по самотечному коллектору (диаметр – 600 мм, длина – 54 м) направляется в руч. Митрохин.

**Очистные сооружения пос. Колмогоры** (**выпуск № 3** **КАР/ОБЬ/2965**). Комплекс очистных сооружений находится в пос. Колмогоры (городская черта г. Белово). Действующие очистные сооружения с проектной производительностью ***5,9*** тыс. м3/сут (***2153,5*** тыс. м3/год, фактическая – около ***980,6*** тыс. м3/год) расположены на левом берегу р. Иня. Контрольно-измерительная аппаратура на выпуске отсутствует. Учет объемов сточных вод производится исходя из времени работы и производительности насосного оборудования (насос FLGT CH 3300/181H), с записью в Журнале учета водоотведения другими методами 1 раз в сутки.

Сточные воды, собираемые от абонентов в коллектор, поступают в приемную камеру насосной станции, где происходит гашение напора, и далее, пройдя через решетки, направляются на песколовки, предназначенные для освобождения стоков от тяжелых примесей минерального происхождения.

Затем сточная вода распределяется по секциям блока емкостей и поступает в аэротенки продленной аэрации. Аэрация обеспечивается подачей сжатого воздуха через перфорированные трубы, уложенные на дне аэротенка. Атмосферный воздух проходит воздухозаборную камеру с фильтрами и подается турбовоздуходувками, расположенными в галерее обслуживания.

Из аэротенков иловая смесь поступает во вторичные отстойники, где происходит разделение сточной воды и активного ила. Осветленная сточная вода отводится через лотки в трубопровод для переспуска в блок доочистки, а отстоявшийся активный ил эрлифтами, через объединенный трубопровод, постоянно отводится в начало аэротенков. При увеличении дозы ила в аэротенке, в результате прироста биомассы, избыточный активный ил направляется в аэробный стабилизатор, откуда стабилизированный ил отводится на иловые площадки.

Очищенные стоки из блока емкостей биологической очистки поступают на доочистку, где, пройдя барабанные сетки, отводятся в приемный резервуар, который служит одновременно воздухоотделителем. Из приемного резервуара вода подается насосами во входную камеру и далее – на песчаные фильтры с восходящим потоком. Отфильтрованная вода собирается в сборный желоб, из которого отводится на контактные резервуары для обработки гипохлоритом натрия.

В р. Иня стоки отводятся по самотечному коллектору диаметром 500 мм, длиной 800 м (КАР/ОБЬ/2965).

**Очистные сооружения микрорайона «Ивушки» (пос. Грамотеино, выпуск № 4)**. Действующие очистные сооружения расположены на левом берегу р. Мереть (выпуск КАР/ОБЬ/2965/528, на расстоянии 4 км от устья). Проектная производительность очистных сооружений – ***1,4 тыс.*** м3/сут (***511,0*** тыс. м3/год), фактическая – около ***248,76*** тыс. м3/год. Контрольно-измерительная аппаратура на выпуске отсутствует. Учет объемов сточных вод производится исходя из времени работы и производительности насосного оборудования (насос FLGT CH 3300/181H), с записью в Журнале учета водоотведения другими методами 1 раз в сутки.

Сточные воды по коллектору поступают в приемную камеру канализационной насосной станции, оборудованной решетками-дробилками; затем проходят через песколовки. После выделения песка сточные воды самотеком поступают в аэротенки продленной аэрации. Иловая смесь в аэротенке аэрируется сжатым воздухом, подаваемым через перфорированные трубы.

Из аэротенков иловая смесь подается во вторичные отстойники, где происходит осветление сточной воды. Далее стоки отводятся через лотки в трубопровод для переспуска в блок доочистки, а после доочистки – в контактные резервуары, где обеззараживаются гипохлоритом натрия.

После обеззараживания сточная вода отводится по безнапорному коллектору (Ду – 450 мм, L – 260 м) в р. Мереть.

Ежеквартально отбросы с решеток, ил и песок со всех 4-х комплексов вывозятся на городской полигон ТБО, находящийся на обслуживании ООО «БелСАХ».

Лабораторный контроль качества воды в водном объекте осуществляет химико-бактериологическая лаборатория ООО «БелГОС» (свидетельство № 744/12 о состоянии измерений на срок до 02.06.2015; лицензия № 42.21.05.001.Л.000005.02.09 от 12.02.2009).

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

В соответствии с п. 14 «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Правила»), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», организацией было представлено заявление об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг. (вх. № 1828 от 26.04.2018).

Расчетно-обосновывающие материалы, представленные вместе с указанным заявлением, были подготовлены в соответствии с требованиями Правил, представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

На основании представленных документов регулятором было открыто дело «Об установлении тарифов на услугу водоотведения на 2019-2023 годы, оказываемую ООО «БелГОС» (г. Белово)» за № 38-ВО.

09.08.2018 (вх. № 3724) Администрация Беловского городского округа обратилась в РЭК КО с заявлением о согласовании значений долгосрочных параметров регулирования и метода регулирования тарифов на водоотведения, включаемых в конкурсную документацию, в связи с намерением объявить конкурс на заключение концессионного соглашения в отношении объектов водоотведения, эксплуатируемых ООО «БелГОС». В соответствии с действующим законодательством, на основании материалов дела № 38-ВО региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 19.09.2018 № М-10-61/3564-01): согласован предложенный в заявлении о подготовке конкурсной документации метод долгосрочного регулирования тарифов (метод индексации); установлено значение долгосрочного параметра регулирования тарифов, не установленного в качестве критерия конкурса, - индекса эффективности операционных расходов – в размере ***1%***; установлены предельные значения долгосрочных параметров регулирования тарифов; представлены сведения в соответствии с пунктами 2 - 8 и 13 части 8 статьи 41.1 Федерального закона «О водоснабжении и водоотведении» и пунктами 4, 5, 7 и 11 части 1.2 статьи 23 Федерального закона «О концессионных соглашениях».

На основании обращения ООО «БелГОС» от 20.12.2018 (вх. № 6587), в связи с проведением открытого конкурса на заключение концессионного соглашения в отношении объектов систем водоотведения, тарифное дело № 38-ВО закрыто.

26.12.2018 (вх. № 6699) ООО «БелГОС» вновь обратилось в РЭК КО с заявлением об установлении тарифов на водоотведение на 2019-2023 г. и представило копию заключенного по итогам проведенного конкурса концессионного соглашения, а также предложило приобщить к указанному заявлению материалы тарифного дела № 38-ВО.

При расчете тарифов на 2019-2023 гг. специалистом РЭК использованы:

1. долгосрочные параметры регулирования тарифов, определенные Концессионным соглашением № 1 от 25.12.2018;
2. цены, сведения и параметры, выданные Администрации г. Белово (исх. от 19.09.2018 № М-10-61/3564-01) в целях формирования конкурсной документации и использованные для расчет предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к указанному концессионному соглашению;
3. данные о фактических доходах и расходах организации за 2017 г., имеющиеся в материалах тарифного дела № 38-ВО, на основании которых были определены указанные выше цены, значения и параметры.

**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 региональной энергетической комиссией Кемеровской области виду деятельности на 2019-2023 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на отведение сточных вод, принимаемых для установления долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2019-2023 годы, для расчета тарифов на 2019-2023 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация использует общую систему налогообложения. Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1-С-Бухгалтерия».

Согласно представленной отчетности, за отчетный период (2017 г.) получена выручка в размере ***102707,00*** тыс. руб., в том числе (согласно данным оборотно-сальдовой ведомости по сч. 90-01, без учета НДС): доходы от регулируемой деятельности («Прием и очистка сточных вод» + «Услуги согласно договора, п. 2.1.9» + «Услуги согласно договора, п. 17.1») – ***88305,91*** тыс. руб., «Вывоз нечистот» - ***4993,44*** тыс. руб., «Комплекс оказания услуг по ЖБО (вывозу жидких бытовых отходов)» - ***53,04*** тыс. руб., «Монтаж и демонтаж передвижных туалетов» - ***79,13*** тыс. руб., «Содержание выгребных ям и уличных туалетов» - ***294,09*** тыс. руб.; «Выполненные работы, передаваемые в КУМИ» (зачет стоимости работ по капитальному ремонту основных средств в счет арендной платы по договорам аренды муниципального имущества) – ***6120,83*** тыс. руб., «За обслуживание коллектора и колодцев» - ***411,40*** тыс. руб., «Очистка и промывка канализационных колодцев и коллектора» - ***1014,38*** тыс. руб., «Капитальный ремонт канализационных колодцев» - ***13,19*** тыс. руб., «Ремонт канализационного колодца, канализационных выпусков» - ***361,83*** тыс. руб., прочее – ***38,88*** тыс. руб.; «Отгрузка товара» - ***1021,05*** тыс. руб.

Себестоимость продаж сложилась на уровне ***128409,00*** тыс. руб., в том числе: «Прием и очистка сточных вод» (данные сч. 90-02) - ***127776,18*** тыс. руб., «Отгрузка товара» - ***626,33*** тыс. руб., «Установка дорожных знаков» - ***6,15*** тыс. руб.

Прочие (внереализационные) доходы составили ***31214,00*** тыс. руб., в том числе (без учета НДС): бюджетные субсидии (возмещение разницы между экономически обоснованным тарифом и платой граждан за услугу водоотведения) – ***20028,45*** тыс. руб., плата абонентов за нарушение объема и состава сточных вод – ***4877,37*** тыс. руб., работы по установке дорожных знаков – ***859,16*** тыс. руб., вознаграждение по договорам субподряда – ***149,32*** тыс. руб., услуги спецтехники – ***6,23*** тыс. руб., выбытие основных средств – ***529,74*** тыс. руб., реализация материалов – ***92,24*** тыс. руб., оприходование основных средств при инвентаризации – ***2360,17*** тыс. руб., резерв предстоящих расходов по списанию дебиторской задолженности – ***2110,63*** тыс. руб., прочее – ***198,68*** тыс. руб.

Прочие (внереализационные) расходы составили ***6742,00*** тыс. руб., в том числе: работы по установке дорожных знаков – ***432,45*** тыс. руб., благоустройство – ***308,18*** тыс. руб., вознаграждение по договорам субподряда – ***26,88*** тыс. руб., услуги спецтехники – ***6,23*** тыс. руб., себестоимость выбывших основных средств – ***147,14*** тыс. руб., себестоимость проданных материалов – ***80,81*** тыс. руб.. госпошлина, штрафы – ***414,62*** тыс. руб., «Начисление налогов» (плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх установленных нормативов) – ***191,35*** тыс. руб., НДС при передаче работ в КУМИ – ***1123,22*** тыс. руб., резерв предстоящих расходов по списанию дебиторской задолженности – ***3426,37*** тыс. руб., услуги банка – ***47,37*** тыс. руб., расходы на социальное развитие и поощрение работников согласно действующего коллективного договора – ***242,74*** тыс. руб., прочее – ***294,28*** тыс. руб.

С учетом отложенных налоговых обязательств и активов чистый финансовый результат составил отрицательную величину – ***(-1895,00*** тыс. руб.).

Услуг водоотведения реализовано в объеме ***5194,49*** тыс. м3 (что меньше плана ***5627,44*** тыс. м3 на ***7,7%***), на сумму ***108334,36*** тыс. руб. ***(=88305,91*** тыс. руб. ***+ 20028,45*** тыс. руб.).

Раздельный учет расходов, соответствующий источникам доходов, в регистрах бухгалтерского учета не обеспечен. Согласно информации, представленной в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42., себестоимость услуги водоотведения сложилась на уровне ***123677,79*** тыс. руб., что превышает плановый показатель (***120380,05*** тыс. руб.) на ***3297,74*** тыс. руб. При отражении себестоимости в шаблоне организацией из суммы оборотов по дебету сч. 20 (***127777,49*** тыс. руб.) вычтена стоимость работ по капитальному ремонту, выполненному в счет арендной платы (***2364,00*** тыс. руб.) и услуг организации-субподрядчика по вывозу ЖБО (***2116,92*** тыс. руб.), добавлена величина резерва на выплату отпускных в сумме ***382,59*** тыс. руб. (при этом указанные суммы не соответствуют сумам, отраженным по соответствующим статьям в представленной оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20).

Наиболее существенные величины перерасхода средств отмечаются по статьям «Административные расходы» ***(+3726,75*** тыс. руб. с учетом расходов, отраженных организацией в составе статьи «Прочие производственные расходы»), в том числе «Заработная плата АУП» - ***(+2254,81***) тыс. руб. (преимущественно за счет превышения планового уровня средней заработной платы), «Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП» - ***(+605,60*** тыс. руб.), материалы и услуги (с учетом отраженных по статье «Прочие производственные расходы») – ***866,34*** тыс. руб.; по статье «Расходы на арендную плату» перерасход составил ***2039,09*** тыс. руб.

Значительная экономия отмечается по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» ***(-2051,05*** тыс. руб.), за счет сокращения численности рабочих.

Финансовый результат по регулируемой деятельности, определенный на основании указанных выше данных, составил ***(-15343,43***) тыс. руб., а с учетом включения в расчет суммы платы абонентов за нарушение объема и состава сточных вод (плата за превышение ПДК) ***4877,37*** тыс. руб. – ***(-10466,06***) тыс. руб.

При этом следует иметь ввиду, что часть расходов, фактически профинансированных из нетарифных источников дохода, отражена организацией в составе себестоимости по регулируемой деятельности. **Финансовый результат по производственной деятельности в целом**, определенный как разница между: 1) суммой доходов, отраженных на сч. 90-01 (без НДС, за вычетом статьи «Отгрузка товара») – ***101686,12*** тыс. руб., а также субсидий (***20028,45*** тыс. руб.) , платы абонентов за превышение ПДК (***4877,37*** тыс. руб.) и доходов от прочих услуг производственного характера, отражаемых на сч. 91-01 (***1014,71*** тыс. руб.); 2) суммой себестоимости, отражаемой на сч. 90-02 (за вычетом расходов по статье «Отгрузка товара», ***127782,33*** тыс. руб.) и себестоимости прочих услуг производственного характера, отражаемых на сч. 91-02 (***773,73*** тыс. руб.), - **составил (-949,42) тыс. руб.**

**Долгосрочные параметры регулирования**

**тарифов на водоотведение**

В заявлении организации от 26.12.2018 (вх. № 6699) предлагается установить тарифы на водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 с применением метода индексации, который был согласован регулятором в качестве метода расчета тарифов при формировании документации для проведения конкурса на заключение концессионного соглашения.

При применении метода индексации регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. 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 (удельный расход электрической энергии, уровень потерь воды при ее производстве и транспортировке).

**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 – ***90920,52*** тыс. руб. (что соответствует величине, установленной регулятором при согласовании значений долгосрочных параметров регулирования, предложенных организатором конкурса).

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

Организацией заявлены расходы, не учитываемые при расчете налогооблагаемой базы по налогу на прибыль (выплаты социального характера, связанные с выполнением условий действующего коллективного договора),но **нормативный уровень прибыли** как долгосрочный параметр регулирования тарифов не определен и не заявлен.

В соответствии с п. 79 «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», нормативный уровень прибыли устанавливается для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.).

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

Удельный расход электрической энергии в сфере водоотведения заявлен организацией:

на 2019 год - ***1,25*** кВт\*ч/м3, на 2020 г. – ***1,49*** кВт\*ч/м3, на 2021- 2023 годы – ***1,48*** кВт\*ч/м3.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 для ООО «БелГОС» установлены регулятором в соответствии с условиями заключенного концессионного соглашения № 1 от 25.12.2018 и приводятся в таблице 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (г. Белово)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2019 | 90920,52 | х | 0,25 | 1,25 |
| 2020 | х | 1 | 0,26 | 1,25 |
| 2021 | х | 1 | 0,25 | 1,25 |
| 2022 | х | 1 | 0,27 | 1,25 |
| 2023 | х | 1 | 0,28 | 1,25 |

Удельный расход электрической энергии был установлен регулятором на уровне фактического показателя 2017 года.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией заявлены следующие годовые показатели объемов реализации в сфере водоотведения:

на 2019 год – ***4182642,00*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***4182642,00*** м3;

на 2020 – 2023 гг. – на том же уровне(в том числе на потребительском рынке).

Специалистом РЭК КО показатели объемов реализации услуг определены в соответствии с информацией, выданной организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в соответствии с пунктами 2 - 8 и 13 части 8 статьи 41.1 Федерального закона «О водоснабжении и водоотведении» и пунктами 4, 5, 7 и 11 части 1.2 статьи 23 Федерального закона «О концессионных соглашениях».

Планируемые объемы принимаемых сточных вод были приняты в размере, предложенном организатором конкурса, в том числе:

- на период **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2091321,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***2091321,00*** м3;

- на период **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - ***2091321,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***2091321,00*** м3.

Значительное ***(-19,5%)*** падение плановых объемов реализации по отношению к фактическим объемам реализации отчетного 2017 года связано с тем, что один из основных абонентов ООО «БелГОС» - «Кузбасское Публичное акционерное общество энергетики и электрификации» (АО «Кузбассэнерго») (из ***1878,16*** тыс. м3 сточных вод, сброшенных в системы водоотведения коммерческими потребителями, ***1007,22*** тыс. м3 отведено от указанной организации) - **с июля 2018 г.** прекратило сброс промышленных сточных вод на очистные сооружения пгт. Инской в связи с вводом в эксплуатацию собственных очистных сооружений (в деле имеется копия письма АО «Кузбассэнерго», исх. № 3-2/11-43836/18-0-0 от 22.05.2018, направленное в адрес ООО «БелГОС», с информацией об ожидаемых объемах отведения сточных вод в части хозяйственно-бытовых нужд во 2-м полугодии 2018 г., а также предъявленные ООО «БелГОС» данной организации счета-фактуры на услуги по отведению и очистке сточных вод за январь-декабрь 2017 г. и счета-фактуры за июнь и июль 2018г.).

На 2020-2023 годы объемы отпущенной воды и пропускаемых сточных вод по категориям потребителей приняты на уровне соответствующих величин 2019 года.

Показатель «Пропущено сточных вод всего» (***4182642,00*** тыс. м3 в год) также принят в размере, равном объему реализации услуг по очистке стоков.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с п. 85 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Методические указания»), утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 № 1746-э, при установлении тарифов с применением метода индексации необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») регулируемой организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:



где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб. (п. 43 Методических указаний).

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды, в случае если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка:

- на 2019 год в размере ***132071,60*** тыс. руб., тариф – в размере ***31,58*** руб./м3;

- на 2020 год в размере ***140895,43*** тыс. руб., тариф – в размере ***33,69*** руб./м3;

- на 2021 год в размере ***144933,25*** тыс. руб., тариф – в размере ***34,65*** руб./м3;

- на 2022 год в размере ***149569,47*** тыс. руб., тариф – в размере ***35,76*** руб./м3;

- на 2023 год в размере ***153789,27*** тыс. руб., тариф – в размере ***36,77*** руб./м3.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- 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.

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК КО на следующем уровне:

- с 01.01.2019 по 30.06.2019 - в размере ***63931,68*** тыс. руб.;

- с 01.07.2019 по 31.12.2019 - в размере ***63931,68*** тыс. руб.;

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 - в размере ***63931,68*** тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 - в размере ***67800,63*** тыс. руб.;

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 - в размере ***67800,63*** тыс. руб.;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 - в размере ***71544,09*** тыс. руб.;

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 - в размере ***69369,12*** тыс. руб.;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 - в размере ***69369,12*** тыс. руб.;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 - в размере ***68490,76*** тыс. руб.;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 - в размере ***68490,76*** тыс. руб.

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2019 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов).

При расчете базового уровня операционных расходов специалистом РЭК КО использовались показатели инфляции, указанные в **базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации (по состоянию на июль 2018)**, опубликованном на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (**далее – «прогноз Минэкономразвития России»**).

Организацией заявлены следующие операционные расходы:

**«Реагенты»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***135,11*** тыс. руб., в том числе: гипохлорит натрия – ***59,16*** тыс. руб. (***2,07*** т по цене ***28579,72*** руб./т., поставлялся в 2017 г. в соответствии с договором от 06.06.2013 № ТД-2-256/13 с ООО «Торговый дом «Химпром»); флокулянт «Магнафлок-380» – ***75,95*** тыс. руб. (***0,26*** т по цене ***297660,48*** руб./т, поставка осуществлялась по договору от 12.01.2009 № 46/09 с ООО "Техносибэко", г. Томск).

Расходы по статье с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

* **с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***67,55*** тыс. руб., в том числе:

**гипохлорит натрия** – ***29,58*** тыс. руб. Объем реагента (***1,04*** т) принят в размере ½ от плановой годовой величины 2016-2018 гг. Цена (***28579,72*** руб./т) принята на уровне фактической цены поставки 2017 г. (согласно представленным карточкам сч. 10 и счетам-фактурам за 2017 г.) с учетом индексов цен производителей (далее – «ИПЦ») Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 и ***104,0%*** на 2019 г.;

**гипохлорит кальция – *37,97*** тыс. руб. Объем реагента (***0,13*** т) рассчитан, исходя из имеющихся у регулятора данных о фактическом среднегодовом расходе реагента за 2015-2017 гг. (***0,061 \*10 (-3) т/тыс. м3***) и плановом объеме пропуска сточных вод за период календарной разбивки (***2091,321*** тыс. м3) Цена (***297660,48*** руб./т) принята, исходя из средневзвешенной фактической цены 2017 г. (***276000,00*** руб./т, подтверждено данными карточек сч. 10 и счетов-фактур за 2017 г.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 и ***104,0%*** на 2019 г.;

- **с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***67,55*** тыс. руб. Объемы и цены на реагенты приняты равными аналогичным в предыдущем периоде календарной разбивки.

**«Материалы и запасные части»**

Для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы по данной статье в сумме ***2406,01*** тыс. руб., включающие затраты на уголь для нужд котельной, отапливающей очистные сооружения (***1716,54*** тыс. руб.) и затраты на запасные части (***689,46*** тыс. руб.). Сумма соответствует величине, рассчитанной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

(Фактические расходы по статье за 2017 г. в сумме ***4014,33*** тыс. руб., отраженные в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42, включали расходы на ГСМ (***1811,10*** тыс. руб.), которые в расчете регулятора на 2019 г. включены в статью «Прочие производственные расходы».)

При расчете плановых затрат на 2019 г. специалистом РЭК КО физический объем **угля** (***1564,18*** т) принят на уровне фактической величины 2017 г., цена (***1097,41*** тыс. руб.) – на уровне фактической цены согласно представленной счету-фактуре № 3993 от 06.02.2018 (***1055,20*** руб./т) и копии договора на поставку угля марки Др от 12.01.2018 № 2/1-04-18, заключенного с ОАО «Угольная компания «Кузбассразрезуголь», с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2019 г.

Расходы на запасные части (***689,46*** тыс. руб.) приняты на уровне фактических затрат 2017 г. (***639,29*** тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 и ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы приняты в размере:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***1159,32*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1246,68*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

По данной статье организацией заявлены расходы в сумме ***51330,08*** тыс. руб. (при численности ***231,50*** чел. и средней заработной плате ***18477,35*** тыс. руб.). Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Численность рабочих, учитываемая по данной статье, включает, помимо основных производственных рабочих, непосредственно обслуживающих объекты систем водоотведения, также численность работников вспомогательных производств (лаборатория, котельная, электроцех, автотранспортный цех) и численность общецехового персонала (мастера, начальники участков, уборщики и т.д.). Фактическое значение данного показателя в 2017 г. составило ***235,0*** чел.

Нормативная численность рабочих для непосредственного обслуживания имеющихся ***7*** отдельно стоящих канализационных насосных станций (мощность каждой – менее ***15,0*** тыс. м3/сут), согласно приказу Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66 «Рекомендации по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства» (далее – «Приказ № 66»), составляет ***35,0*** чел., что соответствует численности, утвержденной штатным расписанием ООО «БелГОС» 2017 года (по ***5,0 чел***. на 4-х КНС в г. Белово, по ***5,0*** чел. на 2-х КНС в пгт. Инской и 5 чел. – на КНС в пгт. Грамотеино/Колмогоры).

Нормативная численность для обслуживания 4-х комплексов очистных сооружений согласно Приказа № 66 составляет ***97,5*** чел. (в том числе очистные сооружения г. Белово – ***35*** чел., очистные сооружения пгт. Инской – ***27*** чел., очистные сооружения пос. Грамотеино/Колмогоры – ***24*** чел., очистные сооружения мкр-н «Ивушки» - ***11,5*** чел.). Штатная численность рабочих в 2017 г. составила ***84,0*** чел., в том числе по г. Белово – ***29*** чел., пгт. Инской – ***27*** чел., пгт. Грамотеино – ***20*** чел., мкр-н «Ивушки» - ***8*** чел.

Таким образом, штатная численность основных рабочих ООО «БелГОС», обслуживающих очистные сооружения и канализационные насосные станции, находится в пределах нормативной.

Плановый фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан специалистом РЭК КО с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 27.05.2018 № 41-ФЗ в [часть первую статьи 1](consultantplus://offline/ref=ABF80B7D9EE180209F8AA6C537B5C5074FDEB3A93DE2D8A61EB087717801AF47CD4E1DC964DE5DB58C83120469430A58DB937D407F69F664oAH8G) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» и установлением минимального размера оплаты труда с **1 мая 2018 года** в сумме ***11 163,00*** рублей в месяц, что с учетом районного коэффициента ***1,3*** составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.

Годовая сумма необходимой доплаты работникам организации до указанного размера минимальной оплаты труда была рассчитана, исходя из размера заработной платы, установленного штатным расписанием, действовавшим в 2017 году (утверждено с 01.12.2016), и приводится в **Приложении 1** к Экспертному заключению.

Фактическая величина ФОТ основного производственного персонала за 2017 г. (***46819,80*** тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 и ***104,0%*** на 2019 г. уменьшена на:

1. ФОТ водителей, занятых перевозкой административно-управленческого персонала, в размере ***527,30*** тыс. руб. (***2*** чел., водитель автомобиля RENAULT LOGAN с заработной платой ***19774,45*** руб./мес. согласно представленного штатного расписания 2017 г. и водителя автомобиля LEXUS с заработной платой ***24168,78*** руб./мес.; затраты отнесены к прочим административным расходам) (***(19,774 + 24,168) \* 12 =527,30);***
2. ФОТ водителей автомобиля КО-514, занятых вывозом жидких бытовых отходов и на платных услугах, в размере ***367,66*** тыс. руб. (***1,5*** ставки).

Исключаемая сумма расчетного ФОТ водителей автомобиля КО-514 определена на основании информации, отраженной на сч. 90-01, о нетарифных источниках дохода за 2017 г. и представленного по запросу регулятора договора на промывку канализационного коллектора и канализационных колодцев от 16.05.2017 № 31-юр, заключенного ООО «БелГОС» (исполнитель работ) с ООО «Птицефабрика «Инская». Согласно представленной калькуляции к договору, в расчет стоимости 1 часа работы КАМАЗ КО-514 ***(1864,41 руб.)*** включена заработная плата водителя в размере ***20506,84*** руб./мес. (***145,44*** руб./час), что составляет ***7,8%*** от общей суммы затрат исполнителя работ.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 г. организацией получены из средств местного бюджета доходы от вывоза ЖБО, содержания выгребных ям и передвижных туалетов на общую сумму ***5419,70*** тыс. руб. ***(=4993,44 + 53,04 + 79,13 + 294,09),*** при этом в регистрах бухгалтерского учета проведено затрат в счет указанных доходов на сумму ***2132,34*** тыс. руб.; сумма доходов, полученных от оказания прочим потребителям услуг по промывке и прочистке канализационных коллекторов и колодцев, составила ***1425,79*** тыс. руб. ***(411,40 + 1014,38)*** , в счет данных доходов затрат проведено в размере ***0,00*** тыс. руб. Таким образом, общая величина полученной прибыли по данным видам деятельности составила: ***5419,70 – 2132,34 + 1425,79 = 4713,15 тыс. руб***. (рентабельность – ***69%***).

Сумма ФОТ водителей, исключаемого из расчета НВВ по регулируемой деятельности (***367,66*** тыс. руб.), определена в размере ***7,8%*** от указанной величины полученной прибыли, что при указанном выше уровне средней заработной платы составит ***1,5*** ставки водителя: ***367,66 / 12 / (20506,84 / 1000) =1,494***.

Итоговый размер расходов по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» составил: ***46819,80 тыс. руб. \* 1,037 \* 1,04 +1732,30 - 527,30 – 367,66 = 51330,08*** тыс. руб.

Численность персонала (***231,50*** чел.) определена, исходя из фактического показателя численности 2017 г. (***235*** чел.), с учетом исключения указанных ставок – ***2,00*** водителя АУП и ***1,5*** водителя КАМАЗа КО-514. Размер средней заработной платы, получаемый путем деления предлагаемой регулятором величины ФОТ на штатную численность, составил ***18477,35*** руб./чел./мес.

С учетом количества месяцев по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***25665,04*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***25665,04*** тыс. руб.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***15723,92*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное пенсионное страхование по дополнительному тарифу для отдельных категорий плательщиков страховых взносов, указанных в пунктах 1 и 2 статьи 428 Налогового кодекса РФ – всего ***88,78*** тыс. руб. согласно представленному «Расчету по страховым взносам» (форма по КНД 1151111) за 2017 год (в том числе ***53,41*** тыс. руб. – по профессиям 4 класса условий труда и ***35,37*** тыс. руб. – по профессиям 5-го класса);

3) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,46%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленных уведомлений Фонда социального страхования на 2017 год (***0,33%*** в соответствии со 2-м классом профессионального риска и надбавкой в размере ***9%***) и на 2018 год (с увеличением в размере ***40%*** к ставке 2017 года).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 7861,96*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***7861,96*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) раходы»**

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***307,93*** тыс. руб., в том числе: охрана труда (спецодежда, спецпитание, средства индивидуальной защиты) - ***295,86*** тыс. руб., хозяйственные расходы (расходы, отражаемые на сч. 71, в том числе стоимость проездных билетов для работников, перемещающихся в производственных целях между комплексами очистных сооружений в разных населенных пунктах) – ***12,07*** тыс. руб. Заявленные суммы соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье были приняты специалистом РЭК КО в следующих размерах:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 153,97*** тыс. руб., в том числе:

**охрана труда (спецодежда, спецпитание, средства индивидуальной защиты)** - ***147,93*** тыс. руб. Сумма определена как среднеарифметическое от величин соответствующих расходов за 2015, 2016 и 2017 гг. (по данным, имеющимся у регулятора, - ***401,59*** тыс. руб., ***299,73*** тыс. руб. и ***64,70*** тыс. руб. соответственно), в пересчете на количество месяцев в периоде календарной разбивки и с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***107,1%*** на 2017г., ***103,7%*** на 2018г. и ***104,0%*** на 2019 г. ***(=(401,59\*1,071\*1,039+299,73\*1,039+64,7) / 3 / 2 \*1,037\*1,04 = 147,93);***

**хозяйственные расходы** – ***6,04*** тыс. руб. Расходы, отражаемые на сч. 71, приняты на уровне факта 2017 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. Расходы на оплату проезда работников рекомендуется относить на прибыль;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***153,97*** тыс. руб., в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Прочие производственные расходы»**

**«Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***1577,97*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Фактические затраты за 2017 год составили ***1811,10*** тыс. руб. (в графах «Плане 2017г.», «Факт 2017г.» и «План 2018 г.» шаблона CALC.TARIFF.6.42 отражены по п. 3.2. «Материалы и запасные части»).

Учитывая наличие нетарифных источников дохода, а именно – доходов от вывоза ЖБО и оказания платных услуг по промывке, прочистке канализационных сетей, фактическая сумма затрат 2017 г. по статье уменьшена на величину нормативного расхода ГСМ по 3-м автомобилям (машина для очистки канализационных сетей – КАМАЗ КО-514, машина специальная ВШГАЗ 3307 КО-503, машина вакуумная (ГАЗ 3309) КО-503-В-2), задействованным на соответствующих работах. Расчет приводится в **Приложении 2** к Экспертному заключению.

Нормативный расход определен на основании представленных ООО «БелГОС» данных о фактическом среднемесячном пробеге автомобилей за 2017 г. и действующих в организации нормативах расхода ГСМ (приказ № 137 от 01.10.2015), при этом годовой расход топлива определен, исходя из увеличения зимней нормы расхода на ***15%*** по отношению к летней норме. Цены определены как средневзвешенные величины от соответствующих цен, указанных в представленной счет-фактуре ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» от 30.11.2017 № CSC0000000480053.

Полученная сумма с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. составила: ***(1811,1-159,829-68,338-119,793)\*1,037\*1,04 = 1577,97 тыс. руб.***

В том числе по периодам календарной разбивки:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 788,98***  тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***788,98*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***1435,42*** тыс. руб., в том числе: поставка питьевой воды (ООО «Водоснабжение») – ***230,03*** тыс. руб., страхование техники и опасных производственных объектов (ОСАГО) – ***116,17*** тыс. руб., прочие услуги производственного характера – ***786,51*** тыс. руб., услуги связи – ***74,36*** тыс. руб., переподготовка и развитие персонала – ***133,98*** тыс. руб., услуги по обеспечению безопасности ***– 94,37*** тыс. руб.

Заявленные суммы соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье были приняты специалистом РЭК КО в следующих размерах:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 717,71*** тыс. руб., в том числе:

**поставка питьевой воды** – ***115,02*** тыс. руб. Объем поставки (***7460*** м3) принят с учетом количества месяцев в периоде разбивки в размере ½ среднегодовой величины за 2015-2017 гг. по действовавшему договору с ООО «Водоснабжение» (г. Белово) ***(=(7642+7400+7338) / 3***); средний тариф рассчитан, исходя из уровня действующего во 2-м полугодии 2018 г. (***29,09*** руб./м3) с учетом прогнозного роста ***112,0%*** с 01.07.2019 (на момент расчета долгосрочных параметров);

**страхование техники и опасных производственных объектов (ОСАГО)** – ***58,09*** тыс. руб. Расходы приняты, исходя из суммы страховых премий, указанных в представленных страховых полисах, и количества месяцев в периоде календарной разбивки: по опасным промышленным объектам - ***(22,95 / 2 =) 11,47*** тыс. руб., по транспорту и спецтехнике: ***(105,80 – 7,28 – 5,30) / 2 = 46,61*** тыс. руб. Исключены начисления по автомобилям RENAULT LOGAN и LEXUS RX 270, относящиеся к административным расходам;

**прочие услуги производственного характера** – ***393,26*** тыс. руб. Расчет экономически обоснованной суммы годовых затрат в размере ***729,278*** тыс. руб., которая была определена на основании предложения организации и подтверждающих документов, представленных в тарифном деле № 38-ВО, приведен в **Приложении 3** к Экспертному заключению. К полученной величине, пересчитанной с учетом количества месяцев в периоде, применены ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. ***(729,278 / 2 \* 1,037 \* 1,04 = 393,26)***;

**услуги связи** – ***37,18*** тыс. руб. Годовые затраты учтены в размере соответствующих фактических затрат 2017 г.(***68,953*** тыс. руб.) в части расходов, отражаемых на сч. 20 (общепроизводственных). Указанная величина пересчитана на количество месяцев в периоде календарной разбивки, применены ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. (***68,953 / 2 \* 1,037 \* 1,04=37,18***);

**переподготовка и развитие персонала** – ***66,99*** тыс. руб. Фактические расходы 2017 г. (124,23 тыс. руб. с корректировкой регулятора) пересчитаны на количество месяцев в периоде календарной разбивки, применены ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.;

**услуги по обеспечению безопасности** ***– 47,18*** тыс. руб. Фактические расходы 2017 г. (***87,50*** тыс. руб.) по договору об охране объекта (охранно-тревожная сигнализация) с ООО «Частное охранное предприятие «МЕЧ» от 01.01.2016 № 67-юр пересчитаны на количество месяцев в периоде календарной разбивки, применены ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***717,71*** тыс. руб., в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Ремонтные расходы»**

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***1877,72*** тыс. руб. Заявленная сумма соответствует сумме затрат, рассчитанной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье были приняты специалистом РЭК КО, исходя из фактической суммы соответствующих материальных расходов 2017 г. (***2116,10*** тыс. руб.), подтвержденной регистрами бухгалтерского учета. При этом исключена часть данных расходов в размере ***375,02*** тыс. руб., фактически покрытая в отчетном периоде за счет нетарифных источников дохода (статьи «Капитальный ремонт канализационных колодцев» - ***13,19*** тыс. руб. - и «Ремонт канализационного колодца, канализационных выпусков» - ***361,83*** тыс. руб. без учета НДС, отраженные по кредиту сч.90-01) и применены ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. (***2116,10 – 375,02 \* 1,037 \* 1,04=1887,72 тыс. руб***.).

По периодам календарной разбивки:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***938,86*** тыс. руб.

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***938,86*** тыс. руб.

**«Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***5274,09*** тыс. руб., при численности персонала ***22*** чел. и средней заработной плате ***19977,62*** руб./чел./мес. Заявленная сумма соответствует сумме затрат, рассчитанной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Нормативная численность рабочих для обслуживания имеющихся канализационных сетей протяженностью ***148,5*** км составляет ***25,74*** чел., штатным расписанием на 2017 г. была утверждена численность в размере ***26,0*** чел. (в том числе ***17,0*** слесарей АВР «Участка по обслуживанию канализационного коллектора» г. Белово, ***4,0*** слесаря АВР по ремонту канализационных сетей и ***1,0*** газоэлектросварщик «Производственной группы пос. Инской», и ***4,0*** слесаря АВР по ремонту канализационных сетей «Производственной группы пос. Колмогоры»).

Фактическая численность в 2017 г. составила ***22,0*** чел., средняя заработная плата - ***18523,86*** руб./чел./мес.

Расходы были приняты специалистом РЭК КО, исходя из фактической численности 2017 г. (***22*** чел., соответствует плановой численности 2018 г.), и фактической средней заработной платы 2017 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. (итого – ***19977,62*** руб./чел./мес.), в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2637,05*** тыс. руб.

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2637,05*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***1606,49*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,46%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленных уведомлений Фонда социального страхования на 2017 год (***0,33%*** в соответствии со 2-м классом профессионального риска и надбавкой в размере ***9%***) и на 2018 год (с увеличением в размере ***40%*** к ставке 2017 года).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 803,24*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***803,24*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП (административно-управленческого персонала)»**

Заявленная организацией сумма затрат по данной статье на 2019 год составила ***6716,63*** тыс. руб. (при численности персонала ***20,0*** чел. и средней заработной плате ***27985,96*** руб./чел./мес.), что соответствует показателям, рассчитанным регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Фактическая численность административно-управленческого персонала 2017 г. составила ***21,0*** чел. (при штатной численности ***25,5*** чел.), фактическая средняя заработная плата – ***33829,39*** руб./чел./мес.). Общий фактический фонд заработной платы АУП в 2017 г. превысил плановый показатель на ***2254,81*** тыс. руб. ***(+36,0%).*** Нормативная численность АУП, согласно приказу № 66, при общей плановой численности основного и цехового персонала ***253,5 чел. (=231,5 + 22),*** составляет: ***23 / 100 \* 253,5 =58,3*** чел.

Учитывая ожидаемое значительное падение объемов реализации услуги водоотведения, а также наличие нетарифных источников дохода, показатель плановой численности на 2019 г. был определен специалистом РЭК КО на уровне плана 2018 г. (***20,0*** чел.), показатель среднемесячной заработной платы (***27985,97*** руб./чел./мес.) – исходя из плановой величины 2018 г. (***26909,58*** руб./чел./мес.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***3358,32*** тыс. руб.

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***3358,32*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП»**

Заявленная организацией величина расходов по данной статье на 2019 год составляет ***2045,89*** тыс. руб., что соответствует показателям, рассчитанным регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,46%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленных уведомлений Фонда социального страхования на 2017 год (***0,33%*** в соответствии со 2-м классом профессионального риска и надбавкой в размере ***9%***) и на 2018 год (с увеличением в размере ***40%*** к ставке 2017 года).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 1022,94*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1022,94*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год в сумме ***483,26*** тыс. руб., в том числе: ГСМ (расходуемый транспортными средствами, используемыми для нужд АУП) – ***79,71*** тыс. руб., прочие услуги – ***56,10*** тыс. руб., аренда транспортных средств (используемых для нужд АУП) – ***50,49*** тыс. руб., материалы АУП – ***296,96*** тыс. руб.

Заявленные суммы расходов соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

(На 2020-2023 гг. организацией заявлены также **расходы на содержание абонентской службы**, а именно – на 2020 г. в размере ***1482,30*** тыс. руб., на 2021 г. – ***1556,41*** тыс. руб., на 2022 г. – ***1634,24*** тыс. руб., на 2023 г. - ***1715,95*** тыс. руб.).

При расчете плановой величины затрат на 2019 год, заявленных организацией **в составе статьи «Прочие административные расходы»,** специалистом РЭК КО **расходы на ГСМ** для транспортных средств АУП в составе 2-х единиц (***79,71*** тыс. руб. в год, ***=(13500\*9/100\*31,69+13500\*8,8/100\*29,8)/1000\*1,037\*1,04***) были рассчитаны, исходя из величины планового пробега, скорректированной до ***13400 км в год (50 км в день***), утвержденного нормативного расхода ГСМ (***9,0*** и ***8,8 л /100 км***) и средневзвешенных цен ноября 2017 г. (***31,69*** руб./л – бензин АИ-95, ***29,80*** руб./л – бензин АИ-92 без учета НДС согласно счет-фактуре ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» от 30.11.2017 № CSC0000000480053), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.;

**прочие услуги** (профдезинфекция, расходы на рекламу и объявления, обслуживание контрольно-кассовых машин (ККМ), услуги по организации торгов и государственных закупок, прочее) – приняты исходя из размера соответствующих фактических затрат 2017 г., расшифровка приводится в Таблице 2.

Таблица 2

**Расшифровка затрат по статье «Прочие услуги» (п. 5.3.2 шаблона)**



**аренда транспортных средств (используемых для нужд АУП) - *50,49*** тыс. руб. - расходы определены согласно сумме арендной платы, указанной в договоре аренды муниципального имущества № 23/13 от 29.10.2013 (автомобиль RENAULT LOGAN). Расходы на аренду LEXUS RX 270 по договору № 78-ЮР от 30.10.2017, заключенному с физическим лицом, к учету в составе НВВ по регулируемой деятельности в связи с необоснованностью затрат;

**материалы АУП** – ***296,96*** тыс. – приняты на уровне фактических затрат 2017 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

**Расходы на содержание абонентской службы** к учету не приняты в связи с тем, что организация обслуживает преимущественно жилые дома коммунального сектора. При этом, согласно п. 27 Методических указаний, при установлении тарифов не допускается учет расходов регулируемой организации на истребование задолженности по оплате жилых помещений и коммунальных услуг, на снятие показаний приборов учета, содержание информационных систем, обеспечивающих сбор, обработку и хранение данных о платежах за жилые помещения и коммунальные услуги, выставление платежных документов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг, учитываемых в расходах за содержание и ремонт жилого помещения в соответствии с «[Правилами](consultantplus://offline/ref=1D07A76E2DF804848FEB228525C8AC86DC995D8B9927366A1F714D63E489304811C265AB50992F12E953072C224D0AA490AE8218EBAFDFA7IDzFJ) содержания общего имущества в многоквартирном доме», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 августа 2006 г. № 491.

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 241,63*** тыс. руб., в том числе ГСМ – 39,85 тыс. руб., прочие услуги – 28,05 тыс. руб., аренда транспортных средств – 25,25 тыс. руб., материалы АУП – 148,48 тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***241,63*** тыс. руб., в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Следует отметить, что **общая величина административных расходов** (без учета ФОТ АУП и отчислений на социальные нужды), **с учетом расходов, заявленных организацией в материалах тарифного дела № 38-ВО в составе затрат по статье «Прочие производственные расходы»**, составила ***1950,88*** тыс. руб., расчет приведен в **Приложении 4** к Экспертному заключению. **Неучтенную часть административных расходов**, заявленных организацией ранее в составе статьи «Прочие производственные расходы», **в размере экономически обоснованной величины *1467,61* тыс. руб., предлагается покрывать за счет нетарифных источников дохода.**

Таким образом, **базовый уровень операционных расходов на 2019 год** составил ***90920,52*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2020-2023 годы регулятором использовались показатели, соответствующие принятым в качестве исходных при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованных для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению:

базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***90920,52*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2020 - 2023 г. - ***104,0%,*** согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, согласно Минэкономразвития России (по состоянию на июль 2018 г.);

индекс эффективности операционных расходов ***1%***;

индекс изменения количества активов ***0%***.

Согласно вышеуказанной формуле уровень операционных расходов составит:

- на 2020 год – ***93611,77*** тыс. руб.;

- на 2021 год – ***96382,68*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***99235,61*** тыс. руб.;

- на 2023 год – ***102172,98*** тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

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

- **на 2019 год** – в сумме ***20993,08*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***165,56*** тыс. руб. (в количестве ***27,41*** тыс. кВт-час, при средней цене ***6,04*** руб./кВт-час без учета НДС), энергия СН-2 – ***18372,58*** тыс. руб. (в количестве ***5173,72*** тыс. кВт-час, при средней цене ***3,55*** руб./кВт-час), заявленная мощность по СН-2 – на сумму ***2340,87*** тыс. руб. (в количестве ***3,44*** МВт, при средней цене ***679,88*** руб./МВт), энергия ВН – ***114,07*** тыс. руб. (в количестве ***28,83*** тыс. кВт-час, при средней цене ***3,96*** руб./кВт-час);

- **на 2020 год** – в сумме ***26554,17*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***191,66*** тыс. руб. (в количестве ***30,23*** тыс. кВт-час по ***6,34*** руб./кВт-час без учета НДС), энергия СН-2 – ***22893,55*** тыс. руб. (в количестве ***6137,68*** тыс. кВт-час по ***3,73*** руб./кВт-час), заявленная мощность по СН-2 – на сумму ***3198,14*** тыс. руб. (в количестве ***4,48*** МВт по ***713,87*** руб./МВт), энергия ВН – ***270,82*** тыс. руб. (в количестве ***65,10*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,16*** руб./кВт-час);

- **на 2021 год** – в сумме ***27742,40*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***201,33*** тыс. руб. (в количестве ***30,23*** тыс. кВт-час по ***6,66*** руб./кВт-час без учета НДС), энергия СН-2 – ***23898,51*** тыс. руб. (в количестве ***6112,15*** тыс. кВт-час по ***3,91*** руб./кВт-час), заявленная мощность по СН-2 – на сумму ***3358,07*** тыс. руб. (в количестве ***4,48*** МВт по ***749,57*** руб./МВт), энергия ВН – ***284,49*** тыс. руб. (в количестве ***65,10*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,37*** руб./кВт-час);

- **на 2022 год** – в сумме ***29110,64*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***211,31*** тыс. руб. (в количестве ***30,23*** тыс. кВт-час по ***6,99*** руб./кВт-час без учета НДС), энергия СН-2 – ***25075,19*** тыс. руб. (в количестве ***6101,02*** тыс. кВт-час по ***4,11*** руб./кВт-час), заявленная мощность по СН-2 – на сумму ***3525,98*** тыс. руб. (в количестве ***4,48*** МВт по ***787,05*** руб./МВт), энергия ВН – ***298,16*** тыс. руб. (в количестве ***65,10*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,58*** руб./кВт-час);

- **на 2023 год** – в сумме ***30529,15*** тыс. руб., в том числе: энергия НН на сумму ***221,89*** тыс. руб. (в количестве ***30,23*** тыс. кВт-час по ***7,34*** руб./кВт-час без учета НДС), энергия СН-2 – ***26291,86*** тыс. руб. (в количестве ***6100,20*** тыс. кВт-час по ***4,31*** руб./кВт-час), заявленная мощность по СН-2 – на сумму ***3702,27*** тыс. руб. (в количестве ***4,48*** МВт по ***826,40*** руб./МВт), энергия ВН – ***313,13*** тыс. руб. (в количестве ***65,10*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,81*** руб./кВт-час).

Поставка электроэнергии для нужд водоотведения осуществлялась в 2017 г.: ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора от 01.01.2008 № 1155э (по одноставочному тарифу) и договора от 01.10.2013 №601224 (по двухставочному тарифу), а также ООО «Русэнергосбыт» на основании договора от 01.07.2013 № 3,2/54/РУС (для нужд КНС-36 и КНС-37 в г. Белово по ул. Новостройка).

При расчете расходов по статье специалистом РЭК КО использован показатель удельного расхода электроэнергии (***1,25*** кВт-ч/м3), установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением.

Объемы электроэнергии на 2019-2023 гг. по всем уровням напряжения рассчитаны, исходя из планового показателя удельного расхода электроэнергии и принятых годовых объемов пропуска сточных вод (***4182642*** м3).

Объемы заявленной мощности на 2019-2023 гг. определены, исходя из соответствующего фактического показателя 2017 г. (***4,28*** МВт), с пересчетом пропорционально уменьшению объема пропускаемых сточных вод (***4,28 МВт / 5194,487м3 \* 4182,642 м3 = 3,44 МВт***).

Цены приняты на уровне, определенном при согласовании долгосрочных параметров регулирования, предоставленном организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованном для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению. При этом на 2019 г. цены на активную электроэнергию (по всем видам напряжения) и заявленную мощность были определены на уровне соответствующих фактических цен 2017 г. (подтвержденных предоставленными организацией счетами-фактурами), с учетом индексов цен производителей («ИЦП») электроэнергии ***104,7%*** на 2018 г. и ***105,5%*** на 2019 г.; на 2020-2023 годы – исходя из плановой цены каждого предыдущего года с учетом ИЦП электроэнергии ***103,9%*** (согласно прогнозу Минэкономразвития России по состоянию на июль 2018 г.).

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с 01.01.2019 по 30.06.2019** ***– 10496,54*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *82,78*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***13,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,04*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***9186,29*** тыс. руб. (объем энергии – ***2586,86*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,55*** руб./кВт-ч);

**заявленная мощность по СН-2 – *1170,43*** тыс. руб. (объем мощности – ***1,72*** МВт,цена – ***679,88*** руб. /МВт);

**энергия ВН** – ***57,03*** тыс. руб. (объем – ***14,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,96*** руб./кВт-ч);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***10496,54*** тыс. руб. Объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***10905,90*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *86,01*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***13,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,28*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***9544,56*** тыс. руб. (объем энергии – ***2586,86*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,69*** руб./кВт-ч);

**заявленная мощность по СН-2 – *1216,08*** тыс. руб. (объем мощности – ***1,72*** МВт,цена – ***706,39*** руб. /МВт);

**энергия ВН** – ***59,26*** тыс. руб. (объем – ***14,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,11*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***10905,90*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***11331,23*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *89,36*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***13,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,52*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***9916,79*** тыс. руб. (объем энергии – ***2586,86*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,83*** руб./кВт-ч);

**заявленная мощность по СН-2 – *1263,51*** тыс. руб. (объем мощности – ***1,72*** МВт,цена – ***733,94*** руб. /МВт);

**энергия ВН** – ***61,57*** тыс. руб. (объем – ***14,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,27*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***11331,23*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***11773,15*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *92,85*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***13,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***6,77*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***10303,55*** тыс. руб. (объем энергии – ***2586,86*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,98*** руб./кВт-ч);

**заявленная мощность по СН-2 – *1312,79*** тыс. руб. (объем мощности – ***1,72*** МВт,цена – ***762,57*** руб. /МВт);

**энергия ВН** – ***63,97*** тыс. руб. (объем – ***14,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,44*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***11773,15*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***12232,31*** тыс. руб., в том числе:

**энергия НН – *96,47*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***13,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***7,04*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-2** – ***10705,39*** тыс. руб. (объем энергии – ***2586,86*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,14*** руб./кВт-ч);

**заявленная мощность по СН-2 – *1363,98*** тыс. руб. (объем мощности – ***1,72*** МВт,цена – ***792,31*** руб. /МВт);

**энергия ВН** – ***66,47*** тыс. руб. (объем – ***14,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,61*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***12232,31*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки).

1. **Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий.

10) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организацией заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы:

- на 2019 год - в сумме ***738,74*** тыс. руб.;

- на 2020 год - в сумме ***775,67*** тыс. руб.;

- на 2021 год - в сумме ***814,46*** тыс. руб.;

- на 2022 год - в сумме ***855,18*** тыс. руб.;

- на 2023 год - в сумме ***897,94*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

Расходы на 2019 год определены на следующем уровне:

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***403,92*** тыс. руб. Объемы тепловой энергии на отопление определены как среднеарифметическое от соответствующих показателей за 2015-2017 гг., с учетом количества месяцев в отопительном периоде (***4,5 из 8***) и исключения количества теплоэнергии на отопление административных зданий г. Белово и пгт. Инской (ООО «Теплоэнергетик»: ***(175,95 – 76,9)/8\*4,5 = 55,71*** Гкал; ОАО «Кузбассэнерго» - ***(531,27 – 146,16) / 8 \* 4,5 = 216,62*** Гкал, ООО «МТСК» - ***84,03 / 8 \* 4,5 = 47,27*** Гкал, ООО «Термаль» - ***97,57 / 8 \* 4,5 = 54,88*** Гкал), тарифы на тепловую энергию – на уровне действующих во 2-м полугодии 2018 г. (ООО «Теплоэнергетик» - ***1917,89*** руб./Гкал; ОАО «Кузбассэнерго» - ***652,01*** руб./Гкал, ООО «МТСК» - ***1041,41*** руб./Гкал, ООО «Термаль» - ***1697,03*** руб./Гкал). Объемы теплоносителя определены как ½ от среднегодового потребления за 2015-2017 гг. (ООО «Теплоэнергетик»: ***43,10 / 2*** ***= 21,55*** м3; ОАО «Кузбассэнерго» - ***653,78 / 2*** ***= 326,89*** м3; ООО «Термаль» - ***113,97 / 2 = 56,98*** м3); тарифы на теплоноситель – на уровне действующих во втором полугодии 2017 г. с учетом индекса роста ***104,4%*** (ООО «Теплоэнергетик» - ***151,13*** руб./м3; ОАО «Кузбассэнерго» - ***9,18*** руб./м3; ООО «Термаль» - ***126,70 руб./*** м3);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***334,81*** тыс. руб. Объемы теплоэнергии определены на уровне предыдущего периода календарной разбивки, в пересчете на количество месяцев в отопительном периоде (***3,5 из 8***) (ООО «Теплоэнергетик»: ***55,71/ 4,5 \* 3,5 = 43,33*** Гкал; ОАО «Кузбассэнерго» - ***216,62*** ***/ 4,5 \* 3,5 = 168,48*** Гкал, ООО «МТСК» - ***47,27 / 4,5 \* 3,5= 36,77*** Гкал, ООО «Термаль» - ***54,88 / 4,5 \* 3,5= 42,68*** Гкал), тарифы – согласно прогноза, предоставленного ОАО «Агентство энергетических экспертиз» (ООО «Теплоэнергетик» - 2023,90 руб./Гкал; ОАО «Кузбассэнерго» - ***680,70*** руб./Гкал, ООО «МТСК» - ***1201,79*** руб./Гкал, ООО «Термаль» - ***1737,76*** руб./Гкал). Объемы теплоносителя определены на уровне предыдущего периода календарной разбивки, тарифы на теплоноситель – исходя из уровня тарифов предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса роста ***104,4%*** (ООО «Теплоэнергетик» - ***157,78*** руб./м3; ОАО «Кузбассэнерго» - ***9,58*** руб./м3; ООО «Термаль» - ***132,27 руб./*** м3).

Объемы тепловой энергии и теплоносителя на 2020 – 2023 гг. приняты на уровне величин 2019 года (в том числе по полугодиям – с учетом количества месяцев в отопительном периоде).

Тарифы рассчитаны, исходя из плановых тарифов каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2020-2023 гг.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***432,16*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***336,13*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***449,45*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***349,57*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***467,43*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***363,56*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***486,13*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***378,10*** тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы:

- 2019 год в сумме ***1321,15*** тыс. руб.;

- 2020 - 2023 годы – на том же уровне.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

Расходы на 2019 год в общей сумме ***1321,15*** тыс. руб. включают:

1. расходы на аренду земельных участков под объектами системы водоотведения – в размере ***327,91*** тыс. руб.;
2. расходы на аренду КНС № 1 и напорных канализационных коллекторов по договору с ОАО «Кузбассэнерго» от 17.12.2014 №Т-5-А14 – в размере ***993,24*** тыс. руб.
3. В соответствии с п. 29 Методических указаний, расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

В связи с вышеуказанным, сумма арендной платы по договору от 17.12.2014 №Т-5-А14 скорректирована на основании представленной калькуляции, а именно – из расчета ежемесячной суммы затрат исключены расходы на капитальный ремонт имущества, рентабельность принята в размере ***0%*** (что иллюстрируется в Таблице 3, приведенной ниже).

Таблица 3

**Расчет ежемесячной суммы затрат по договору аренды КНС и коллекторов**



Таким образом, годовая сумма затрат по договору составит: ***82,77 \* 12 = 993,24*** тыс. руб.

1. [Пунктом 4 статьи 39.7](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7C30qACAE) Земельного Кодекса РФ (ЗК РФ) установлено, что размер арендной платы за земельные участки, находящиеся в государственной или муниципальной собственности и предоставленные для размещения объектов, предусмотренных [подп. 2 статьи 49](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7B37qAC8E) Земельного Кодекса РФ, а также для проведения работ, связанных с пользованием недрами, не может превышать размер арендной платы, рассчитанный для соответствующих целей в отношении земельных участков, находящихся в федеральной собственности. К объектам, предусмотренным [подп. 2 ст. 49](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7B37qAC8E) ЗК РФ, относятся объекты систем электро-, газоснабжения, объекты систем теплоснабжения, объекты централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения федерального, регионального или местного значения. Нормативным правовым актом, устанавливающим размер арендной платы за земельные участки, находящиеся в федеральной собственности, являются «[Правила](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7931AF79q0C6E) определения размера арендной платы, а также порядка, условий и сроков внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации», утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2009 г. № 582 (далее - Правила № 582).

Согласно [п. 5](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590Eq7C8E) Правил № 582, арендная плата рассчитывается в соответствии со ставками арендной платы либо методическими указаниями по ее расчету, утвержденными Министерством экономического развития Российской Федерации (далее - Минэкономразвития), в отношении земельных участков, которые предоставлены без проведения торгов для размещения, в частности, линий электропередачи, линий связи, в том числе линейно-кабельных сооружений, трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, гидроэлектростанций, тепловых станций и других электростанций, обслуживающих их сооружений и объектов, объектов электросетевого хозяйства и иных определенных законодательством Российской Федерации об электроэнергетике объектов электроэнергетики.

Во исполнение данного [пункта](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590Eq7C8E) Правил № 582 Минэкономразвития РФ издало [Приказ](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BC8F10FFC587B6CC0030B84D5ECqEC9E) от 23 апреля 2013 г. № 217 «Об утверждении ставки арендной платы в отношении земельных участков, находящихся в собственности Российской Федерации и предоставленных (занятых) для размещения трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод», которым утвердило **ставку арендной платы в размере *0,7%* кадастровой стоимости соответствующего земельного участка** в отношении земельных участков, находящихся в собственности Российской Федерации и предоставленных (занятых) для размещения трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод.

Согласно позиции, изложенной в «Обзоре судебной практики Верховного Суда Российской Федерации № 2 (2015)», утвержденном 26 июня 2015 г. Президиумом Верховного Суда Российской Федерации [(вопрос № 7)](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BC8FD0AF9517C6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7931AF7Eq0C2E), поскольку [пунктом 4 статьи 39.7](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7C30qACAE) ЗК РФ, вступившей в действие с 1 марта 2015 г., установлены случаи, при наличии которых размер арендной платы за некоторые виды публичных земель не может превышать размер арендной платы, установленный в отношении федеральных земель, данная норма Кодекса подлежит применению с указанной даты при определении арендной платы **за все публичные земли** **независимо от того, какие правила установлены нормативными правовыми актами субъектов или муниципальных образований**.

Специалистом РЭК КО проведен анализ данных о кадастровых номерах, площади и кадастровой стоимости земельных участков, содержащихся в «Перечне земельных участков, на которых располагаются объекты концессионного соглашения…» (Приложение № 4 к Концессионному соглашению № 1 от 25.12.2018). Согласно полученной информации, концессионным соглашением предусматривается заключение договоров аренды как в отношении земельных участков, которые уже находились в аренде у ООО «БелГОС» до заключения соглашения, так и в отношении новых земельных участков (преимущественно под канализационными сетями), по которым были проведены необходимые кадастровые работы в 2017-2018гг.

На основании указанного выше, специалистом РЭК КО плановая величина арендной платы на 2019 год принята:

1. по участкам, на которые ранее уже были заключены договоры аренды, - в размере соответствующих сумм арендной платы на 2018 год, указанных в уведомлениях арендодателя, имеющихся а тарифном деле № 38-ВО, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%*** на 2019 г. (всего – ***241,19*** тыс. руб.);
2. по участкам, на которые договоры аренды будут заключены впервые, - в размере 0,7% от кадастровой стоимости, указанной в Приложении № 4 к Концессионному соглашению (всего – ***86,72*** тыс. руб.).

На 2020-2023 годы величина арендной платы за объекты системы водоотведения по договору с ОАО «Кузбассэнерго» принята на уровне плановой величины 2019 года, величина арендной платы за земельные участки - на уровне плановой величины каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%.***

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** - в размере ***660,57*** тыс. руб., в том числе аренда по договору с ОАО «Кузбассэнерго» ***- 496,62*** тыс. руб., аренда земли - ***163,95*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - в размере ***660,57*** тыс. руб. (в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода разбивки);

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** - в размере ***667,14*** тыс. руб., в том числе аренда по договору с ОАО «Кузбассэнерго» ***- 496,62*** тыс. руб., аренда земли – ***170,52*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** - в размере ***667,14*** тыс. руб. (в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода разбивки);

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** - в размере ***673,96*** тыс. руб., в том числе аренда по договору с ОАО «Кузбассэнерго» ***- 496,62*** тыс. руб., аренда земли – ***177,34*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** - в размере ***673,96*** тыс. руб. (в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода разбивки);

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** - в размере ***681,05*** тыс. руб., в том числе аренда по договору с ОАО «Кузбассэнерго» ***- 496,62*** тыс. руб., аренда земли – ***184,43*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** - в размере ***681,05*** тыс. руб. (в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода разбивки);

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** - в размере ***688,43*** тыс. руб. (в том числе аренда по договору с ОАО «Кузбассэнерго» ***- 496,62*** тыс. руб., аренда земли – ***191,81*** тыс. руб.);

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** - в размере ***688,43*** тыс. руб. (в том числе по видам расходов – на уровне предыдущего периода разбивки).

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

Согласно п. 30 Методических указаний, при определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

- налог на прибыль;

- налог на имущество организаций;

- земельный налог;

- водный налог и плата за пользование водным объектом;

- транспортный налог;

- прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***1955,19*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***84,71*** тыс. руб., транспортный налог – ***13,92*** тыс. руб., налог на имущество – ***1856,56*** тыс. руб.

- на 2020 год – в сумме ***2518,55*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах нормативов и лимитов) – ***81,37*** тыс. руб., налог на землю – ***55,98*** тыс. руб., транспортный налог – ***13,92*** тыс. руб., налог на имущество – ***1850,00*** тыс. руб., налог на прибыль – ***314,49*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх нормативов и лимитов) – ***202,79*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***2469,68*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах нормативов и лимитов) – ***82,00*** тыс. руб., налог на землю – ***55,98*** тыс. руб., транспортный налог – ***13,92*** тыс. руб., налог на имущество – ***1810,00*** тыс. руб., налог на прибыль – ***304,99*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх нормативов и лимитов) – ***202,79*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***2419,43*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах нормативов и лимитов) – ***82,00*** тыс . руб., налог на землю – ***55,98*** тыс. руб., транспортный налог – ***13,92*** тыс. руб., налог на имущество – ***1750,00*** тыс. руб., налог на прибыль – ***314,74*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх нормативов и лимитов) – ***202,79*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***2356,39*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах нормативов и лимитов) – ***82,00*** тыс . руб., налог на землю – ***55,98*** тыс. руб., транспортный налог – ***13,92*** тыс. руб., налог на имущество – ***1700,00*** тыс. руб., налог на прибыль – ***301,70*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх нормативов и лимитов) – ***202,79*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду** **(в пределах установленных нормативов допустимого сброса загрязняющих веществ и установленных лимитов)** на 2019 год – в размере фактически начисленной платы за 2017 г. в пределах установленных лимитов размещения отходов и нормативов допустимого сброса загрязняющих веществ в водные объекты (***74,548*** тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.; на 2020 - 2023 гг. – на уровне плановой величины каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%.***

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду (сверх нормативов и лимитов)** исключена в соответствии с вышеуказанным п. 30 Методических указаний.

**Транспортный налог** – на 2019 год сумма определена на уровне величины фактически начисленного налога согласно соответствующей декларации за 2017 г. (***13,92*** тыс. руб.); на 2019 – 2023 гг. величина налога принята на том же уровне.

**Налог на прибыль** принят в размере ***0,00*** тыс. руб. на 2019-2023 гг. в соответствии с положениями Главы 25 Налогового кодекса РФ.

**Налог на имущество** на 2019-2023 годы рассчитан на основании данных о: 1) балансовой стоимости Объекта концессионного соглашения и иного передаваемого по соглашению недвижимого имущества; 2) данных об остаточной стоимости объектов согласно представленному в тарифном деле № 38-ВО Отчету по основным средствам за июнь 2018 г.; 3) стоимости мероприятий утвержденной Инвестиционной программы и сроках принятия к учету стоимости реконструкции объектов основных средств; 4) ставки налога на имущество в размере ***2,2%*** от расчетной среднегодовой остаточной стоимости объектов.

Расчет сумм налога приведен в **Приложениях 6.1** (в части стоимости Объекта концессионного соглашения и иного передаваемого недвижимого имущества) **и 6.2** (в части стоимости мероприятий по реконструкции Объекта концессионного соглашения)к Экспертному заключению.

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***977,60*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***42,36*** тыс. руб., транспортный налог ***– 6,96*** тыс. руб., налог на имущество – ***928,28*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***977,60*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***915,11*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***44,05*** тыс. руб., транспортный налог ***– 6,96*** тыс. руб., налог на имущество – ***864,10*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***915,11*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***884,87*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***45,81*** тыс. руб., транспортный налог ***– 6,96*** тыс. руб., налог на имущество – ***832,10*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***884,87*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***847,75*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***47,65*** тыс. руб., транспортный налог ***– 6,96*** тыс. руб., налог на имущество – ***793,14*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***847,75*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***759,94*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***49,55*** тыс. руб., транспортный налог ***– 6,96*** тыс. руб., налог на имущество – ***703,43*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***759,94*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Недополученные доходы / выпадающие расходы»**

По данной статье организацией заявлена для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год сумма доходов, недополученных на потребительском рынке в связи с падением фактических объемов реализации услуг водоотведения на потребительском рынке (по отношению к плановой величине) за 2017 год в сумме ***9054,09*** тыс. руб. (соответствует разнице между плановой величиной тарифной выручки 117388,46 тыс. руб. и величиной фактически полученной выручки согласно регистрам бухгалтерского учета – суммой, отраженных на сч. 90-01 доходов по регулируемой деятельности - ***88305,91*** тыс. руб. без НДС – и бюджетных субсидий в размере ***20028,45*** тыс. руб., отражаемых на сч. 91-01).

Сумма расходов, заявленных на 2020 – 2023 годы, составляет ***0,00*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 12 Методических указаний, в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

В расходы по данной статье на 2019 год включена часть суммы недополученных доходов за 2016 год, заявленных организацией, но не учтенная регулятором в процессе тарифного регулирования на 2018 год, - в размере ***4864,11*** тыс. руб. (из ***6776,37*** тыс. руб.).

В расходы по статье на 2020 г. включен остаток суммы недополученных доходов за 2016 год в размере ***1912,26*** тыс. руб. ***(=6776,37 – 4864,11***) и часть недополученных доходов за 2017 год - в размере ***1710,51*** тыс. руб.

В расходы на 2021 г. включен остаток недополученных доходов за 2017 год в размере ***7321,00*** тыс. руб. На 2022-2023 гг. расходы составили ***0,00*** тыс. руб.

По периодам календарной разбивки:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2432,05*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2432,05*** тыс. руб.,

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1307,12*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***2315,66*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***3220,85*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***4100,15*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** - ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** - ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** - ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** - ***0,00*** тыс. руб.

**«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***4546,27*** тыс. руб.,

- на 2020-2023 годы – в сумме ***2500,00*** тыс. руб.

Расходы представляют из себя разницу между величиной начисленной платы абонентов за нарушение объема и состава сточных вод (согласно представленной оборотно-сальдовой ведомости по сч. 91-01, в 2017 году – ***4877,37*** тыс. руб. без учета НДС) и суммой начисленной платы организации за негативное воздействие на окружающую среду (в 2017 г. - ***331,096*** тыс. руб.).

В соответствии с п. 14 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», доходы регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и (или) составу сточных вод не учитываются при расчете необходимой валовой выручки в случае, если они направляются целевым образом на внесение платы за негативное воздействие на окружающую среду, компенсацию вреда, причиненного водному объекту, и финансирование мероприятий инвестиционной программы по строительству, реконструкции и модернизации объектов централизованной системы водоотведения. (Источником финансирования утвержденной Инвестиционной программы являются амортизационные отчисления на восстановление основных средств).

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

Расходы на 2019 г. приняты в размере указанной выше разницы, соответствующей заявленной организацией величине; на 2020-2023 г. расходы приняты на уровне плановой величины 2018 г. (при этом все суммы приняты с учетом арифметических корректировок в целях округления тарифов до второй значащей цифры).

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***2273,14*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2291,38*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***2973,41*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***16,96*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***2973,41*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***9,37*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***1532,91*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***1429,04*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***1486,71*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***1466,54*** тыс. руб.

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

В соответствии с п. 28 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы:

- на 2019 год - в сумме ***11309,98*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***6930,44*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***4379,54*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***11050,00*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***6900,00*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***4150,00*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***10950,00*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***6850,00*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***4100,00*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***10800,00*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***6750,00*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***4050,00*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***10650,00*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***6650,00*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***4000,00*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с расчетами величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

При расчете сумм амортизационных отчислений специалистом были использованы данные: 1) о балансовой стоимости Объекта концессионного соглашения и иного передаваемого по соглашению недвижимого имущества, указанные в Приложениях 1.1 и 1.2 к Концессионному оглашению; 2) об остаточной стоимости объектов согласно представленному в тарифном деле № 38-ВО Отчету по основным средствам за июнь 2018 г.; 3) о стоимости мероприятий Инвестиционной программы, утвержденной постановлением региональной энергетической комиссии от 27.12.2018 № 748, и сроках принятия к учету стоимости реконструкции объектов основных средств.

Суммы фактически начисляемой амортизации, информация о которых имеется в «Отчете по основным средствам за июнь 2018 г.», проверены специалистом на предмет соответствия нормативным срокам полезного использования объектов, указанным в «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. В результате проведенного анализа произведена корректировка начисляемой амортизации по очистным сооружениям пгт. Инской (балансовая стоимость – ***25059,10*** тыс. руб., определенный на основании данных о фактических амортизационных отчислениях срок полезного использования – ***15*** лет; нормативный срок – ***25*** лет, восьмая амортизационная группа). По остальным объектам замечаний нет. С учетом корректировки регулятора размер ежемесячных амортизационных отчислений составил: по зданиям ***- 86,64*** тыс. руб., по сооружениям – ***490,90*** тыс. руб., итого по Объекту концессионного соглашения – ***577,54*** тыс. руб. в месяц.

Расчет плановых сумм амортизационных отчислений приведен в **Приложениях 6.1** (по Объекту концессионного соглашения и иного передаваемого недвижимого имущества) **и 6.2** (в части стоимости мероприятий по реконструкции Объекта концессионного соглашения)к Экспертному заключению.

С учетом количества месяцев в периодах календарной разбивки расходы по статье составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***5654,99*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***3465,22*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***2189,77*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***5654,99*** тыс. руб., в том числе по видам объектов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***5702,71*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***3512,94*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***2189,77*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***5702,71*** тыс. руб., в том числе по видам объектов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***5846,52*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***3656,75*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***2189,77*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***5846,52*** тыс. руб., в том числе по видам объектов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***4832,00*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***3744,40*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***1087,61*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***4832,00*** тыс. руб., в том числе по видам объектов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** ***– 4077,95*** тыс. руб., в том числе амортизация Объекта концессионного соглашения – ***3744,40*** тыс. руб., амортизация иного передаваемого по концессионному соглашению имущества – ***333,55*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***4077,95*** тыс. руб., в том числе по видам объектов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

, (31)

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=706F7CB54EE0F894A015F3C5759B23C0F69FD20C92BCE7121EB36E843FB8F8DB75E958A50F3BCFA4KF12D) Методических указаний.

Нормативная прибыль заявлена организацией:

- на 2019 г. - в размере ***325,13*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение – ***325,13*** тыс. руб., прибыль на прочие цели– ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***1055,17*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение – ***417,80*** тыс. руб., прибыль на прочие цели (госпошлина, НДС по списанной кредиторской задолженности, услуги банков) – ***637,37*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***1017,17*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение – ***379,80*** тыс. руб., прибыль на прочие цели -(госпошлина, НДС по списанной кредиторской задолженности, услуги банков) – ***637,37*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***1056,17*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение – ***418,80*** тыс. руб., прибыль на прочие цели – ***637,37*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***1004,17*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение – ***366,80*** тыс. руб., прибыль на прочие цели – ***637,37*** тыс. руб.

Специалистом РЭК КО затраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и указанными в Приложении № 6 к концессионному соглашению.

Инвестиционная программа ООО «БелГОС» в сфере водоотведения на 2019-2023 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2018 № 748, в качестве единственного источника финансирования мероприятий определены амортизационные отчисления на восстановление объектов имущества, переданных по концессионному соглашению.

Расходы на уплату госпошлины, НДС по списанной кредиторской задолженности, банковские услуги, плату за негативное воздействие на окружающую среду к учету не приняты, так как включение их в валовую выручку по регулируемым видам деятельности не предусмотрено согласно указанному выше п. 86 Методических указаний.

Расходы по статье на 2019 год приняты в размере соответствующих фактических расходов 2017 г. на социальное развитие и поощрение работников (***301,47*** тыс. руб., в обоснование организацией был представлен Коллективный договор на 2015-2017 гг.), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. Расходы на 2020-2023 гг. приняты, исходя из плановой величины затрат каждого предыдущего года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***104,0%.***

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***162,56*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***162,56*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** ***– 169,07*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***169,07*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***175,83*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***175,83*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***182,87*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***182,87*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***190,18*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***190,18*** тыс. руб.

**VII . «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение/увеличение)»**

Расходы по данной статье на 2019-2023 гг. организацией не заявлены.

Согласно п. 42 Методических указаний, корректировка необходимой валовой выручки, проводимая в целях сглаживания колебаний величины тарифов, определяется по формуле:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования.

Специалистом РЭК КО атраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

Величины изменения НВВ были определены при расчете тарифов на период действия концессионного соглашения (2019-2028 гг.) с учетом суммарной их величины ***0,00*** тыс. руб. (за 10 лет). Размеры корректировок на каждый год долгосрочного периода не превышают ***12,0%*** от соответствующих годовых сумм необходимой валовой выручки, определенных регулятором.

По периодам календарной разбивки расходы определены в следующих размерах:

- **с 01.01.2019 по 30.06.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***(+2500,00)*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***(+2500,00)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***(+456,07***) тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***(+543,93)*** тыс. руб.

**Тарифы на водоотведение**

В соответствии с п.96 Методических указаний, тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуг водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на водоотведение с учетом календарной разбивки по данным таблицы 4.

Таблица 4

**Тарифы на услугу водоотведения, реализуемую**

**ООО «БелГОС» (г. Белово) на потребительском рынке**

**с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| ООО «БелГОС» | 2019 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | | **30,57** | *37,3* |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | | **30,57** | *0,0* |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | | **30,57** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | | **32,42** | *6,1* |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | | **32,42** | *0,0* |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | | **34,21** | *5,5* |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | | **33,17** | *-3,0* |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | | **33,17** | *0,0* |
| 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | | **32,75** | *-1,3* |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | | **32,75** | *0,0* |
|  | | |  | | |

**Приложение 1 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы необходимой доплаты работникам, получающим заработную плату ниже установленного минимального размера оплаты труда**

**Приложение 2 к Экспертному заключению**

**Расчет нормативного расхода ГСМ по технике, задействованной на платных услугах (в ценах 2017 года)**



**Приложение 3 к Экспертному заключению**

**Расчет экономически обоснованной суммы прочих услуг производственного характера**



**Приложение 4 к Экспертному заключению**

**Расчет величины экономически обоснованных затрат по статье «Прочие административные расходы»**





**Приложение 5 к Экспертному заключению**

**Расчет размера арендной платы на 2019 г. за земельные участки под объектами систем водоотведения**





*\* Примечание: «АП» - арендная плата*

**Приложение 6.1 к Экспертному заключению**

**Расчет сумм налога на имущество в части стоимости Объекта концессионного соглашения и иного передаваемого недвижимого имущества**



**Приложение 6.2. к Экспертному заключению**

**Расчет сумм налога на имущество в части стоимости Мероприятий по реконструкции Объекта концессионного соглашения**



Приложение № 11 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (г. Белово)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2019 | 90920,52 | х | 0,25 | 1,25 |
| 2020 | х | 1 | 0,26 | 1,25 |
| 2021 | х | 1 | 0,25 | 1,25 |
| 2022 | х | 1 | 0,27 | 1,25 |
| 2023 | х | 1 | 0,28 | 1,25 |

Приложение № 12 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Производственная программа**

**ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (г. Белово)**

**в сфере водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652600, г. Белово, ул. Кузбасская, 6 |
| 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. | % |
| - | - | - | - | - | - |

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. | % |
| - | - | - | - | - | - |

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. | % |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 |
| 3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 | 1436272 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 | 655050 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 | 2091321 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 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. |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 63931,68 | 63931,68 | 63931,68 | 67800,63 | 67800,63 | 71544,09 | 69369,12 | 69369,12 | 68490,76 | 68490,76 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 01.01.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 5,80 | 5,80 | 5,80 | 5,80 | 5,80 | 5,30 | 5,30 | 5,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной 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) | 5,80 | 5,00 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 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) | 3,00 | 2,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | 1,25 | 1,25 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 год

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 13 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018



























Приложение № 14 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**ООО «Беловские Городские Очистные сооружения» (г. Белово)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 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. |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 36,68 | 36,68 | 36,68 | 38,90 | 38,90 | 41,05 | 39,80 | 39,80 | 39,30 | 39,30 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 30,57 | 30,57 | 30,57 | 32,42 | 32,42 | 34,21 | 33,17 | 33,17 | 32,75 | 32,75 |

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

Приложение № 15 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Пояснительная записка к внесению изменений в инвестиционную программу ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения Промышленновский муниципальный район, в сфере теплоснабжения на 2015-2025 годы**

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) по узлу теплоснабжения Промышленновский муниципальный район, являются:

- Гражданский кодекс Российской Федерации;

- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;

- Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);

- Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);

- Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

- Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

- Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;

- Постановление Правительства Российской Федерации 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;

- Приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 28.08. 2014 №506/пр «О внесении в федеральный реестр сметных нормативов, подлежащих применению при определении сметной стоимости объектов капитального строительства, строительство которых финансируется с привлечением средств федерального бюджета, укрупненных сметных нормативов цены строительства для объектов непроизводственного назначения и инженерной инфраструктуры»;

- Схемы теплоснабжения поселений Промышленновского м.р., утвержденные на период 2018 – 2022 гг. с перспективой до 2033 г. (актуализация на 2019 год);

- Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в энергетической отрасли.

Для ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (далее ОАО «СКЭК») ИНН 4205153492 по узлу теплоснабжения Промышленновский муниципальный район (далее м.р.), в сфере теплоснабжения, постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) от 30.10.2015 №376 утверждена инвестиционная программа на 2015-2019 годы в размере 103 531 тыс. руб., в том числе из прибыли 52 720 тыс. руб. и из привлеченных средств 50 811 тыс. руб.

Постановлением РЭК от 06.04.2017 №43 была утверждена изменённая инвестиционная программа в размере 105 692 тыс. руб., в том числе из прибыли 52 720 тыс. руб., из привлеченных средств 50 811 тыс. руб. и 2 161 тыс. руб. из средств полученных за счет платы за подключение.

Постановлением РЭК от 14.11.2017 №374 была утверждена изменённая инвестиционная программа в размере 119 684 тыс. руб., в том числе из привлеченных средств 103 531 тыс. руб., за счет бюджетного финансирования 13 992 и 2 161 тыс. руб. из средств полученных за счет платы за подключение.

Согласно п. 46 Правил согласования и утверждения инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, а также требований к составу и содержанию таких программ (за исключением таких программ, утверждаемых в соответствии с законодательством Российской Федерации об электроэнергетике), утвержденных постановлением Правительства РФ от 5 мая 2014 г. №410 (далее Правила), в связи с внесением изменений в схему теплоснабжения Промышленновского муниципального района решением совета народных депутатов от 26.04.2018 № 367 и заключением концессионного соглашения между КУМИ Администрации промышленного муниципального районо и ОАО «СКЭК» от 06.12.2018 № б/н, регулируемая организация обратилась в РЭК для внесения изменений в инвестиционную программу.

ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) по узлу теплоснабжения м.р. Промышленновский предлагает внести в утвержденную инвестиционную программу мероприятия на 2018-2025 годы, согласно заключенному концессионному соглашению от 06.12.2018 №б/н на сумму 81 109,34 тыс. руб. в том числе за счет прибыли, направленной на инвестиции 7 196,68 тыс. руб. и за счет бюджетного финансирования 73 912,66 тыс. руб. (Таблица 1).

Финансовый план ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) по узлу теплоснабжения м.р. Промышленновский на 2018-2025 годы согласно концессионному соглашению от 06.12.2018 №б/н

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс. руб. без НДС) | | | | | | | | | | |
| по видам деятельности | Всего |  | по годам реализации инвестпрограммы | | | | | | | |
| Производство и передача тепла | 2018 | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Собственные средства | 7 196,68 | 7 196,68 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |
| 1.1 | прибыль, направленная на инвестиции | 7 196,68 | 7 196,68 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |
| 3 | Бюджетное финансирование | 73 912,66 | 73 912,66 | 40 579,66 | | 33 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО по программе | 81 109,34 | 81 109,34 | 40 579,66 | | 33 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |

Инвестиционная программа соответствует [пунктам 7](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B61G755B) - [19](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B68G75DB) Правил.

Программа согласована администрацией Промышленновского муниципального района.

Предприятие предлагает включить в инвестиционную программу следующие мероприятия:

1. Монтаж котельной Терморобот ТР-99.
2. Монтаж котельной Терморобот ТР-150.
3. Монтаж котельной Терморобот ТР-150.
4. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
5. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
6. Монтаж котельной Терморобот ТР-299.
7. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
8. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
9. Монтаж котельной Терморобот ТР-100 с доп. Модулем.
10. Монтаж котельной Терморобот ТР-2\*299.
11. Монтаж котельной Терморобот ТР-99.
12. Монтаж котельной Терморобот ТР-149.
13. Монтаж котельной Терморобот ТР-149.
14. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
15. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
16. Монтаж котельной Терморобот ТР-59.
17. Монтаж котельной Терморобот ТР-99.
18. Монтаж котельной Терморобот ТР-99.
19. Монтаж котельной Терморобот ТР-99.
20. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ8 до ТК10. Закольцовка между котельными №2 и №1.
21. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ41 до УТ91. Закольцовка между котельными №1 и №4.

Мероприятия соответствуют схемам теплоснабжения поселений Промышленновского м.р., утвержденных на период 2018 – 2022 гг. с перспективой до 2033 г. (актуализация на 2019 год).

В качестве обосновывающих материалов представлены пояснительные записки, сводные и локальные сметные расчеты, коммерческие предложения, концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н

Рассмотрев представленные обосновывающие документы, экспертная группа предлагает согласовать изменения в инвестиционной программе ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) по узлу теплоснабжения м.р. Промышленновский на 2015-2025 годы.

Приложение № 16 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Показатели надежности объектов теплоснабжения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**по узлу теплоснабжения Промышленновского муниципального района**

1. **Концессионное соглашение от 10.11.2015 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели надежности | | | | | | | | | | | | | |
| Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей | | | | | | | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Майская, 1а | 0,41 | 0,41 | 0,41 | 0,41 | 0,41 | 0,41 | 0,41 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 |
| 2 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Полевая, 1б | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| 3 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, д. Колычево,  ул. Весенняя, 12а | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 4 | Котельная № 23 | Промышленновский район, с. Морозово,  ул. Кооперативная, 40 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | - |
| 5 | Котельная № 26 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево,  пер. Школьный,3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| 6 | Котельная № 27 | Промышленновский р-н, с. Лебеди,  ул. Центральная, 38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,71 | 0,71 | 0,71 | 0,71 | 0,71 | 0,71 | 0,71 |
| 7 | Котельная № 1 | пгт. Промышленная, ул. Коммунистическая, 1В | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - |
| 8 | Котельная № 2 | пгт. Промышленная, ул. Тельмана, 11А | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - |
| 9 | Котельная № 3 | пгт. Промышленная, ул. Весенняя, 40Б | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 0,61 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 10 | Котельная № 10 | пгт. Промышленная, ул. Октябрьская, 2Г | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| 11 | Котельная № 11 | пгт. Промышленная, ул. Механическая, 4А | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 12 | Котельная № 13 | пгт. Промышленная, ул. Комарова, 72В | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,77 | 0,77 | 0,77 | - | - | - | - |
| 13 | Котельная № 14 | пгт. Промышленная, ул. Некрасова, 20Д | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 |
| 14 | Котельная № 16 | пгт. Промышленная, ул. Рябиновая, 3Б | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 15 | Котельная № 18 | пгт. Промышленная, ул. Фасадная, 7Б | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0,53 |
| 16 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Садовая, 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 |
| 17 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Почтовый, 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  пер. Вокзальный, 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Котельная № 4 | Промышленновский р-н, д. Пьяново,  ул. Коммунистическая, 108Б | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 20 | Котельная № 11 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Заречная, 82Г | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,31 |
| 21 | Котельная № 12 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 96Б | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 |
| 22 | Котельная № 13 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 43К | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Котельная № 14 | Промышленновский р-н, д. Шуринка,  пер. Школьный, 5А | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,43 | 1,43 | 1,43 | 1,43 | 1,43 | 1,43 | 1,43 |
| 24 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, с. Журавлево,  ул. Центральная, 47Г | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Котельная № 19 | Промышленновский р-н, с.Ваганово,  ул. Центральная,22А | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 |
| 26 | Котельная № 20 | Промышленновский р-н, с.Ваганово,  ул. Центральная, 3Б | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Котельная № 21 | Промышленновский р-н, д. Прогресс,  ул. Центральная, 3Б | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Котельная № 5 | Промышленновский р-н, д. Усть-Тарьсма,  ул. Школьная, 30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 |
| 29 | Котельная № 6 | Промышленновский р-н, с. Титово,  ул. Советская, 57А | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| 30 | Котельная № 7 | Промышленновский район, д. Усть-Каменка,  ул. Центральная, 54, пом. 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 |
| 31 | Котельная № 8 | Промышленновский р-н, с. Васького, ул. Новая, 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 32 | Котельная № 9 | Промышленновский р-н, п. ст. Падунская,  ул. Калинина, 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 |
| 33 | Котельная № 10 | Промышленновский р-н, д. Степные Озерки,  ул. Школьная, 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 34 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, пгт. Промышленная,  ул. Тельмана, 35а | 0,27 | 0,27 | 0,27 | 0,27 | 0,27 | 0,27 | 0,27 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| 35 | Котельная  № ЭЧ-17 | пгт. Промышленная, Коммунистическая, 13А | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - | - | - | - |
| 36 | Котельные Терморобот  (12 шт.) | c. Морозово, ул. Кооперативная, 40 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| 37 | с. Краснинское, ул. Центральная, 8Б, СОШ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | с. Краснинское, ул. Советская, 3А, д/сад | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | с. Краснинское, ул. Центральная, 11, ДК | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | п. Соревнование, ООШ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | д. Пор-Искитим, ООШ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | д. Каменка, ООШ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | с. Краснинское, ул. Спортивная, 2А, Больница | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | с. Труд, ул. Школьная, 11, ООШ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | с. Ваганово, ДК | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | с. Калинктно «ООШ» | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | с. Калинкино, д/сад | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого: | | | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,347 | 0,347 | 0,347 | 0,347 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,347 | 0,347 | 0,347 | 0,347 |

1. **Концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели надежности | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей | | | | | | | | | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Котельная Терморобот | Промышленновский р-н, с. Морозово, детский дом «Мечта» | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул. Песочная, 13, детский сад №4 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная,  пер. Индустриальный, 13, детский сад «Радуга» | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул. Рабочая, 1, детский сад «Светлячок» | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Промышленновский р-н, д. Каменка, детский сад | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Промышленновский р-он, ст. Падунская, ул. Весенняя, 10, детский сад | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Промышленновский р-н, ст. Падунская, ул. Миронова, 1, коррекционная школа | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Промышленновский р-н, с. Труд, ул. Советская, 2, детский сад | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Промышленновский р-н, п. Голубево, детский сад | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Промышленновский р-н, д. Еремино, детский сад, СДК | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Промышленновский р-н, д. Протопопово, детский сад, спортивная школа, школа, СДК | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Промышленновский р-н, д. Труд, дом культуры | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Промышленновский р-н, д. Каменка, ул. Федирко, 80а, дом культуры | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Промышленновский р-н, д. Калинкино, ул. Школьная, 3-1, дом культуры | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево, ул. Молодежная, 10а, дом культуры | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Промышленновский р-н, д. Портнягино, ул. Школьная, 20, СК | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Промышленновский р-н, д. Шуринка, ДК | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Промышленновский р-н, д. Абышево, СДК, ФАП | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Промышленновский р-н, д. Озерки, ул. Центральная, 63, ДК | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Промышленновский р-н, д. Васьково, ул. Центральная, 55, ДК | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого: | | | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Показатели энергетической эффективности объектов теплоснабжения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения Промышленновского муниципального района**

1. **Концессионное соглашение от 10.11.2015 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | |
| Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кгут/Гкал | | | | | | | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети, Гкал/кв.м. | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Майская, 1а | 224,42 | 224,42 | 224,42 | 224,42 | 224,42 | 224,42 | 224,42 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | 2,29 |
| 2 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Полевая, 1б | 232,54 | 232,54 | 232,54 | 232,54 | 232,54 | 232,54 | 232,54 | 3,07 | 3,07 | 3,07 | 3,07 | 3,07 | 3,07 | 3,07 |
| 3 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, д. Колычево,  ул. Весенняя, 12а | 240,94 | 240,94 | 240,94 | 240,94 | 240,94 | 240,94 | 240,94 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 |
| 4 | Котельная № 23 | Промышленновский район, с. Морозово,  ул. Кооперативная, 40 | 297,07 | 297,07 | - | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | - |
| 5 | Котельная № 26 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево,  пер. Школьный,3 | 230,25 | 230,25 | 230,25 | 230,25 | 230,25 | 230,25 | 230,25 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 |
| 6 | Котельная № 27 | Промышленновский р-н, с. Лебеди,  ул. Центральная, 38 | 233,47 | 233,47 | 233,47 | 233,47 | 233,47 | 233,47 | 233,47 | 1,98 | 1,98 | 1,98 | 1,98 | 1,98 | 1,98 | 1,98 |
| 7 | Котельная № 1 | пгт. Промышленная, ул. Коммунистическая, 1В | 236,60 | 236,60 | 236,60 | - | - | - | - | 2,91 | 2,91 | 2,91 | - | - | - | - |
| 8 | Котельная № 2 | пгт. Промышленная, ул. Тельмана, 11А | 227,92 | 227,92 | 227,92 | - | - | - | - | 2,57 | 2,57 | 2,57 | - | - | - | - |
| 9 | Котельная № 3 | пгт. Промышленная, ул. Весенняя, 40Б | 226,51 | 226,51 | 226,51 | 226,51 | 226,51 | 226,51 | 226,51 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 |
| 10 | Котельная № 10 | пгт. Промышленная, ул. Октябрьская, 2Г | 234,00 | 234,00 | 234,00 | 234,00 | 234,00 | 234,00 | 234,00 | 2,57 | 2,57 | 2,57 | 2,57 | 2,57 | 2,57 | 2,57 |
| 11 | Котельная № 11 | пгт. Промышленная, ул. Механическая, 4А | 225,95 | 225,95 | 225,95 | 225,95 | 225,95 | 225,95 | 225,95 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 | 2,07 |
| 12 | Котельная № 13 | пгт. Промышленная, ул. Комарова, 72В | 227,09 | 227,09 | 227,09 | - | - | - | - | 2,92 | 2,92 | 2,92 | - | - | - | - |
| 13 | Котельная № 14 | пгт. Промышленная, ул. Некрасова, 20Д | 226,79 | 226,79 | 226,79 | 226,79 | 226,79 | 226,79 | 226,79 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 |
| 14 | Котельная № 16 | пгт. Промышленная, ул. Рябиновая, 3Б | 228,50 | 228,50 | 228,50 | 228,50 | 228,50 | 228,50 | 228,50 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 2,01 |
| 15 | Котельная № 18 | пгт. Промышленная, ул. Фасадная, 7Б | 235,98 | 235,98 | 235,98 | 235,98 | 235,98 | 235,98 | 235,98 | 2,35 | 2,35 | 2,35 | 2,35 | 2,35 | 2,35 | 2,35 |
| 16 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Садовая, 10 | 233,08 | 233,08 | 233,08 | 233,08 | 233,08 | 233,08 | 233,08 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 |
| 17 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Почтовый, 12 | 236,04 | 236,04 | 236,04 | 236,04 | 236,04 | 236,04 | 236,04 | 3,39 | 3,39 | 3,39 | 3,39 | 3,39 | 3,39 | 3,39 |
| 18 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  пер. Вокзальный, 6 | 265,37 | 265,37 | 265,37 | 265,37 | 265,37 | 265,37 | 265,37 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 |
| 19 | Котельная № 4 | Промышленновский р-н, д. Пьяново,  ул. Коммунистическая, 108Б | 238,47 | 238,47 | 238,47 | 238,47 | 238,47 | 238,47 | 238,47 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 |
| 20 | Котельная № 11 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Заречная, 82Г | 245,45 | 245,45 | 245,45 | 245,45 | 245,45 | 245,45 | 245,45 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 |
| 21 | Котельная № 12 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 96Б | 240,75 | 240,75 | 240,75 | 240,75 | 240,75 | 240,75 | 240,75 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 |
| 22 | Котельная № 13 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 43К | 233,82 | 233,82 | 233,82 | 233,82 | 233,82 | 233,82 | 233,82 | 1,95 | 1,95 | 1,95 | 1,95 | 1,95 | 1,95 | 1,95 |
| 23 | Котельная № 14 | Промышленновский р-н, д. Шуринка,  пер. Школьный, 5А | 248,50 | 248,50 | 248,50 | 248,50 | 248,50 | 248,50 | 248,50 | 2,97 | 2,97 | 2,97 | 2,97 | 2,97 | 2,97 | 2,97 |
| 24 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, с. Журавлево,  ул. Центральная, 47Г | 267,86 | 267,86 | 267,86 | 267,86 | 267,86 | 267,86 | 267,86 | 1,11 | 1,11 | 1,11 | 1,11 | 1,11 | 1,11 | 1,11 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 25 | Котельная № 19 | Промышленновский р-н, с.Ваганово,  ул. Центральная,22А | 230,08 | 230,08 | 230,08 | 230,08 | 230,08 | 230,08 | 230,08 | 1,62 | 1,62 | 1,62 | 1,62 | 1,62 | 1,62 | 1,62 |
| 26 | Котельная № 20 | Промышленновский р-н, с.Ваганово,  ул. Центральная, 3Б | 230,82 | 230,82 | 230,82 | 230,82 | 230,82 | 230,82 | 230,82 | 3,35 | 3,35 | 3,35 | 3,35 | 3,35 | 3,35 | 3,35 |
| 27 | Котельная № 21 | Промышленновский р-н, д. Прогресс,  ул. Центральная, 3Б | 233,42 | 233,42 | 233,42 | 233,42 | 233,42 | 233,42 | 233,42 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | 3,34 |
| 28 | Котельная № 5 | Промышленновский р-н, д. Усть-Тарьсма,  ул. Школьная, 30 | 235,21 | 235,21 | 235,21 | 235,21 | 235,21 | 235,21 | 235,21 | 3,37 | 3,37 | 3,37 | 3,37 | 3,37 | 3,37 | 3,37 |
| 29 | Котельная № 6 | Промышленновский р-н, с. Титово,  ул. Советская, 57А | 246,76 | 246,76 | 246,76 | 246,76 | 246,76 | 246,76 | 246,76 | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 | 2,53 |
| 30 | Котельная № 7 | Промышленновский район, д. Усть-Каменка,  ул. Центральная, 54, пом. 1 | 235,17 | 235,17 | 235,17 | 235,17 | 235,17 | 235,17 | 235,17 | 2,75 | 2,75 | 2,75 | 2,75 | 2,75 | 2,75 | 2,75 |
| 31 | Котельная № 8 | Промышленновский р-н, с. Васького, ул. Новая, 1 | 233,87 | 233,87 | 233,87 | 233,87 | 233,87 | 233,87 | 233,87 | 1,82 | 1,82 | 1,82 | 1,82 | 1,82 | 1,82 | 1,82 |
| 32 | Котельная № 9 | Промышленновский р-н, п. ст. Падунская,  ул. Калинина, 15 | 225,76 | 225,76 | 225,76 | 225,76 | 225,76 | 225,76 | 225,76 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 |
| 33 | Котельная № 10 | Промышленновский р-н, д. Степные Озерки,  ул. Школьная, 1 | 270,28 | 270,28 | 270,28 | 270,28 | 270,28 | 270,28 | 270,28 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 |
| 34 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, пгт. Промышленная,  ул. Тельмана, 35А | 181,04 | 181,04 | 181,04 | 181,04 | 181,04 | 181,04 | 181,04 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 | 1,36 |
| 35 | Котельная № ЭЧ-17 | пгт. Промышленная, Коммунистическая, 13А | 220,99 | 220,99 | 220,99 | - | - | - | - | 1,38 | 1,38 | 1,38 | - | - | - | - |
| 36 | Котельные Терморобот (12 шт.) | c. Морозово, ул. Кооперативная, 40 | - | - | 297,07 | 297,07 | 297,07 | 297,07 | 297,07 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | с. Краснинское, ул. Центральная, 8Б, СОШ | 222,06 | 222,06 | 222,06 | 222,06 | 222,06 | 222,06 | 222,06 | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 | 1,85 |
| 38 | с. Краснинское, ул. Советская, 3А, д/сад | 221,06 | 221,06 | 221,06 | 221,06 | 221,06 | 221,06 | 221,06 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 |
| 39 | с. Краснинское, ул. Центральная, 11, ДК | 224,67 | 224,67 | 224,67 | 224,67 | 224,67 | 224,67 | 224,67 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 |
| 40 | п. Соревнование, ООШ | 222,70 | 222,70 | 222,70 | 222,70 | 222,70 | 222,70 | 222,70 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |
| 41 | д. Пор-Искитим, ООШ | 222,66 | 222,66 | 222,66 | 222,66 | 222,66 | 222,66 | 222,66 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 |
| 42 | д. Каменка, ООШ | 223,42 | 223,42 | 223,42 | 223,42 | 223,42 | 223,42 | 223,42 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 |
| 43 | с. Краснинское, ул. Спортивная, 2А, Больница | 220,75 | 220,75 | 220,75 | 220,75 | 220,75 | 220,75 | 220,75 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 | 1,88 |
| 44 | с. Труд, ул. Школьная, 11, ООШ | 224,00 | 224,00 | 224,00 | 224,00 | 224,00 | 224,00 | 224,00 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 |
| 45 | с. Ваганово, ДК | 220,94 | 220,94 | 220,94 | 220,94 | 220,94 | 220,94 | 220,94 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 | 1,87 |
| 46 | с. Калинктно «ООШ» | 220,12 | 220,12 | 220,12 | 220,12 | 220,12 | 220,12 | 220,12 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 |
| 47 | с. Калинкино, д/сад | 227,78 | 227,78 | 227,78 | 227,78 | 227,78 | 227,78 | 227,78 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 |
| Итого: | | | 218,15 | 218,15 | 218,15 | 218,15 | 218,15 | 218,15 | 218,15 | 1,93 | 1,93 | 1,93 | 1,93 | 1,93 | 1,93 | 1,93 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Отношение величины технологических потерь теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети, м³/м² | | | | | | | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям, Гкал | | | | | | | Величина технологических потерь  теплоносителя по тепловым сетям, м³ | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Майская, 1А | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | 8982,60 | 8982,60 | 8982,60 | 8982,60 | 8982,60 | 8982,60 | 8982,60 | 9017,90 | 9017,90 | 9017,90 | 9017,90 | 9017,90 | 9017,90 | 9017,90 |
| 2 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, п. Плотниково,  ул. Полевая, 1Б | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 521,90 | 521,90 | 521,90 | 521,90 | 521,90 | 521,90 | 521,90 | 167,40 | 167,40 | 167,40 | 167,40 | 167,40 | 167,40 | 167,40 |
| 3 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, д. Колычево,  ул. Весенняя, 12А | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 1,94 | 151,40 | 151,40 | 151,40 | 151,40 | 151,40 | 151,40 | 151,40 | 141,50 | 141,50 | 141,50 | 141,50 | 141,50 | 141,50 | 141,50 |
| 4 | Котельная № 23 | Промышленновский район, с. Морозово,  ул. Кооперативная, 40 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - |
| 5 | Котельная № 26 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево,  пер. Школьный, 3 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 43,50 | 43,50 | 43,50 | 43,50 | 43,50 | 43,50 | 43,50 | 24,30 | 24,30 | 24,30 | 24,30 | 24,30 | 24,30 | 24,30 |
| 6 | Котельная № 27 | Промышленновский р-н, с. Лебеди,  ул. Центральная, 38 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 34,00 | 34,00 | 34,00 | 34,00 | 34,00 | 34,00 | 34,00 | 13,10 | 13,10 | 13,10 | 13,10 | 13,10 | 13,10 | 13,10 |
| 7 | Котельная № 1 | пгт. Промышленная,  ул. Коммунистическая, 1Б | 1,01 | 1,01 | 1,01 | - | - | - | - | 129,00 | 129,00 | 129,00 | - | - | - | - | 45,00 | 45,00 | 45,00 | - | - | - | - |
| 8 | Котельная № 2 | пгт. Промышленная,  ул. Тельмана, 11А | 0,62 | 0,62 | 0,62 | - | - | - | - | 93,40 | 93,40 | 93,40 | - | - | - | - | 22,40 | 22,40 | 22,40 | - | - | - | - |
| 9 | Котельная № 3 | пгт. Промышленная,  ул. Весенняя, 40Б | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 484,80 | 484,80 | 484,80 | 484,80 | 484,80 | 484,80 | 484,80 | 223,30 | 223,30 | 223,30 | 223,30 | 223,30 | 223,30 | 223,30 |
| 10 | Котельная № 10 | пгт. Промышленная,  ул. Октябрьская, 2Г | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 328,00 | 328,00 | 328,00 | 328,00 | 328,00 | 328,00 | 328,00 | 148,50 | 148,50 | 148,50 | 148,50 | 148,50 | 148,50 | 148,50 |
| 11 | Котельная № 11 | пгт. Промышленная,  ул. Механическая, 4А | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1781,00 | 1781,00 | 1781,00 | 1781,00 | 1781,00 | 1781,00 | 1781,00 | 1266,60 | 1266,60 | 1266,60 | 1266,60 | 1266,60 | 1266,60 | 1266,60 |
| 12 | Котельная № 13 | пгт. Промышленная,  ул. Комарова, 72В | 0,92 | 0,92 | 0,92 | - | - | - | - | 326,20 | 326,20 | 326,20 | - | - | - | - | 102,40 | 102,40 | 102,40 | - | - | - | - |
| 13 | Котельная № 14 | пгт. Промышленная,  ул. Некрасова, 20Д | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 453,60 | 453,60 | 453,60 | 453,60 | 453,60 | 453,60 | 453,60 | 416,00 | 416,00 | 416,00 | 416,00 | 416,00 | 416,00 | 416,00 |
| 14 | Котельная № 16 | пгт. Промышленная,  ул. Рябиновая, 3Б | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1248,80 | 1248,80 | 1248,80 | 1248,80 | 1248,80 | 1248,80 | 1248,80 | 1196,50 | 1196,50 | 1196,50 | 1196,50 | 1196,50 | 1196,50 | 1196,50 |
| 15 | Котельная № 18 | пгт. Промышленная,  ул. Фасадная, 7Б | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 225,60 | 225,60 | 225,60 | 225,60 | 225,60 | 225,60 | 225,60 | 61,10 | 61,10 | 61,10 | 61,10 | 61,10 | 61,10 | 61,10 |
| 16 | Котельная № 1 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Садовая, 10 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 93,60 | 93,60 | 93,60 | 93,60 | 93,60 | 93,60 | 93,60 | 41,70 | 41,70 | 41,70 | 41,70 | 41,70 | 41,70 | 41,70 |
| 17 | Котельная № 2 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  ул. Почтовый, 12 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 23,70 | 23,70 | 23,70 | 23,70 | 23,70 | 23,70 | 23,70 | 4,20 | 4,20 | 4,20 | 4,20 | 4,20 | 4,20 | 4,20 |
| 18 | Котельная № 3 | Промышленновский р-н, с. Окунево,  пер. Вокзальный, 6 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 11,60 | 11,60 | 11,60 | 11,60 | 11,60 | 11,60 | 11,60 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 |
| 19 | Котельная № 4 | Промышленновский р-н, д. Пьяново,  ул. Коммунистическая, 108Б | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 43,10 | 43,10 | 43,10 | 43,10 | 43,10 | 43,10 | 43,10 | 7,70 | 7,70 | 7,70 | 7,70 | 7,70 | 7,70 | 7,70 |
| 20 | Котельная № 11 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Заречная, 82Г | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 513,40 | 513,40 | 513,40 | 513,40 | 513,40 | 513,40 | 513,40 | 691,00 | 691,00 | 691,00 | 691,00 | 691,00 | 691,00 | 691,00 |
| 21 | Котельная № 12 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 96Б | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 301,90 | 301,90 | 301,90 | 301,90 | 301,90 | 301,90 | 301,90 | 222,10 | 222,10 | 222,10 | 222,10 | 222,10 | 222,10 | 222,10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 22 | Котельная № 13 | Промышленновский р-н, с. Тарасово,  ул. Центральная, 43К | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 15,20 | 15,20 | 15,20 | 15,20 | 15,20 | 15,20 | 15,20 | 4,70 | 4,70 | 4,70 | 4,70 | 4,70 | 4,70 | 4,70 |
| 23 | Котельная № 14 | Промышленновский р-н, д. Шуринка,  пер. Школьный, 5А | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 44,80 | 44,80 | 44,80 | 44,80 | 44,80 | 44,80 | 44,80 | 9,10 | 9,10 | 9,10 | 9,10 | 9,10 | 9,10 | 9,10 |
| 24 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, с. Журавлево,  ул. Центральная, 47Г | 1,27 | 1,27 | 1,27 | 1,27 | 1,27 | 1,27 | 1,27 | 39,70 | 39,70 | 39,70 | 39,70 | 39,70 | 39,70 | 39,70 | 45,30 | 45,30 | 45,30 | 45,30 | 45,30 | 45,30 | 45,30 |
| 25 | Котельная № 19 | Промышленновский р-н, с. Ваганово,  ул. Центральная,22А | 0,91 | 0,91 | 0,91 | 0,91 | 0,91 | 0,91 | 0,91 | 50,50 | 50,50 | 50,50 | 50,50 | 50,50 | 50,50 | 50,50 | 28,40 | 28,40 | 28,40 | 28,40 | 28,40 | 28,40 | 28,40 |
| 26 | Котельная № 20 | Промышленновский р-н, с. Ваганово,  ул. Центральная, 3Б | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 88,80 | 88,80 | 88,80 | 88,80 | 88,80 | 88,80 | 88,80 | 15,90 | 15,90 | 15,90 | 15,90 | 15,90 | 15,90 | 15,90 |
| 27 | Котельная № 21 | Промышленновский р-н, д. Прогресс,  ул. Центральная, 3Б | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 44,10 | 44,10 | 44,10 | 44,10 | 44,10 | 44,10 | 44,10 | 7,90 | 7,90 | 7,90 | 7,90 | 7,90 | 7,90 | 7,90 |
| 28 | Котельная № 5 | Промышленновский р-н, д. Усть-Тарьсма,  ул. Школьная, 30 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 36,40 | 36,40 | 36,40 | 36,40 | 36,40 | 36,40 | 36,40 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 |
| 29 | Котельная № 6 | Промышленновский р-н, с. Титово,  ул. Советская, 57А | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 198,80 | 198,80 | 198,80 | 198,80 | 198,80 | 198,80 | 198,80 | 94,20 | 94,20 | 94,20 | 94,20 | 94,20 | 94,20 | 94,20 |
| 30 | Котельная № 7 | Промышленновский район, д. Усть-Каменка,  ул. Центральная, 54,  пом. 1 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 184,80 | 184,80 | 184,80 | 184,80 | 184,80 | 184,80 | 184,80 | 64,40 | 64,40 | 64,40 | 64,40 | 64,40 | 64,40 | 64,40 |
| 31 | Котельная № 8 | Промышленновский р-н, с. Васького, ул. Новая, 1 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 69,90 | 69,90 | 69,90 | 69,90 | 69,90 | 69,90 | 69,90 | 28,60 | 28,60 | 28,60 | 28,60 | 28,60 | 28,60 | 28,60 |
| 32 | Котельная № 9 | Промышленновский р-н, п. ст. Падунская,  ул. Калинина, 15 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 90,50 | 90,50 | 90,50 | 90,50 | 90,50 | 90,50 | 90,50 | 71,90 | 71,90 | 71,90 | 71,90 | 71,90 | 71,90 | 71,90 |
| 33 | Котельная № 10 | Промышленновский р-н, д. Степные Озерки,  ул. Школьная, 1 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 30,80 | 30,80 | 30,80 | 30,80 | 30,80 | 30,80 | 30,80 | 11,10 | 11,10 | 11,10 | 11,10 | 11,10 | 11,10 | 11,10 |
| 34 | Котельная № 15 | Промышленновский р-н, пгт. Промышленная,  ул. Тельмана, 35А | 3,15 | 3,15 | 3,15 | 3,15 | 3,15 | 3,15 | 3,15 | 4566,90 | 4566,90 | 4566,90 | 4566,90 | 4566,90 | 4566,90 | 4566,90 | 10564,70 | 10564,70 | 10564,70 | 10564,70 | 10564,70 | 10564,70 | 10564,70 |
| 35 | Котельная  № ЭЧ-17 | пгт. Промышленная, Коммунистическая, 13А | 1,48 | 1,48 | 1,48 | - | - | - | - | 134,50 | 134,50 | 134,50 | - | - | - | - | 144,30 | 144,30 | 144,30 | - | - | - | - |
| 36 | Котельные Терморобот (12 шт.) | c. Морозово, ул. Кооперативная, 40 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | с. Краснинское, ул. Центральная, 8Б, СОШ | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 |
| 38 | с. Краснинское, ул. Советская, 3А, д/сад | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 |
| 39 | с. Краснинское, ул. Центральная, 11, ДК | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 3,80 | 3,80 | 3,80 | 3,80 | 3,80 | 3,80 | 3,80 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 40 | п. Соревнование, ООШ | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| 41 | д. Пор-Искитим, ООШ | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 6,70 | 6,70 | 6,70 | 6,70 | 6,70 | 6,70 | 6,70 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 |
| 42 | д. Каменка, ООШ | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 14,40 | 14,40 | 14,40 | 14,40 | 14,40 | 14,40 | 14,40 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 |
| 43 | с. Краснинское,  ул. Спортивная, 2А, Больница | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 8,10 | 8,10 | 8,10 | 8,10 | 8,10 | 8,10 | 8,10 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 |
| 44 | с. Труд,  ул. Школьная, 11, ООШ | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 11,90 | 11,90 | 11,90 | 11,90 | 11,90 | 11,90 | 11,90 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | 3,70 |
| 45 | с. Ваганово, ДК | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 80,90 | 80,90 | 80,90 | 80,90 | 80,90 | 80,90 | 80,90 | 25,20 | 25,20 | 25,20 | 25,20 | 25,20 | 25,20 | 25,20 |
| 46 | с. Калинктно «ООШ» | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 5,70 | 5,70 | 5,70 | 5,70 | 5,70 | 5,70 | 5,70 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |
| 47 | с. Калинкино, д/сад | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 0,57 | 6,90 | 6,90 | 6,90 | 6,90 | 6,90 | 6,90 | 6,90 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 |
| Итого: | | | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 21539,50 | 21539,50 | 21539,50 | 21539,50 | 21539,50 | 21539,50 | 21539,50 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 |

1. **Концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Удельный расход условного топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг.у.т./Гкал | | | | | | | | | | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, к материальной характеристике тепловой сети, Гкал/м2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | Текущее значение | | | Плановое значение | | | | | | | | | | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2018 | | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 |
| 1 | Котельная Терморобот | Промышленновский р-н, с. Морозово, детский дом «Мечта» | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 2 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул. Песочная, 13, детский сад №4 | - | 230,63 | 230,63 | 230,63 | 230,63 | 230,63 | 230,63 | 230,63 | 230,63 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 3 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, пер. Индустриальный, 13, детский сад "Радуга" | - | 228,89 | 228,89 | 228,89 | 228,89 | 228,89 | 228,89 | 228,89 | 228,89 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 4 | Промышленновский р-н пгт.Промышленная, ул. Рабочая, 1, детский сад «Светлячок» | - | 235,63 | 235,63 | 235,63 | 235,63 | 235,63 | 235,63 | 235,63 | 235,63 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 5 | Промышленновский р-н, д.Каменка, детский сад | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 6 | Промышленновский р-он, ст.Падунская, ул.Весенняя, 10, детский сад | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 7 | Промышленновский р-н, ст. Падунская,  ул. Миронова, 1, коррекционная школа | - | 235,74 | 235,74 | 235,74 | 235,74 | 235,74 | 235,74 | 235,74 | 235,74 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 8 | Промышленновский р-н, с. Труд, ул. Советская, 2, детский сад | - | 221,69 | 221,69 | 221,69 | 221,69 | 221,69 | 221,69 | 221,69 | 221,69 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 9 | Промышленновский р-н, п. Голубево, детский сад | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 10 | Промышленновский р-н, д. Еремино, детский сад, СДК | - | 229,72 | 229,72 | 229,72 | 229,72 | 229,72 | 229,72 | 229,72 | 229,72 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 11 | Промышленновский р-н, д. Протопопово, детский сад, спортивная школа, школа, СДК | - | 235,66 | 235,66 | 235,66 | 235,66 | 235,66 | 235,66 | 235,66 | 235,66 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 12 | Промышленновский р-н, д. Труд, дом культуры | - | 216,83 | 216,83 | 216,83 | 216,83 | 216,83 | 216,83 | 216,83 | 216,83 | - | | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 |
| 13 | Промышленновский р-н, д. Каменка, ул. Федирко, 80а, дом культуры | - | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 14 | Промышленновский р-н, д. Калинкино,  ул. Школьная, 3-1, дом культуры | - | - | 219,26 | 219,26 | 219,26 | 219,26 | 219,26 | 219,26 | 219,26 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 15 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево,  ул. Молодежная, 10а, дом культуры | - | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 16 | Промышленновский р-н, д. Портнягино,  ул. Школьная, 20, СК | - | - | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | 222,07 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 17 | Промышленновский р-н, д. Шуринка, ДК | - | - | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 18 | Промышленновский р-н, д. Абышево, СДК, ФАП | - | - | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | 224,79 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 19 | Промышленновский р-н, д. Озерки,  ул. Центральная, 63, ДК | - | - | 224,74 | 224,74 | 224,74 | 224,74 | 224,74 | 224,74 | 224,74 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| 20 | Промышленновский р-н, д. Васьково,  ул. Центральная, 55, ДК | - | - | 223,82 | 223,82 | 223,82 | 223,82 | 223,82 | 223,82 | 223,82 | - | | - | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |
| **Итого:** | | | - | 231,10 | 228,57 | 228,57 | 228,57 | 228,57 | 228,57 | 228,57 | 228,57 | - | | 1,31 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 1,30 | | 0,72 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Отношение величины технологических потерь теплоносителя,  к материальной характеристике тепловой сети, м3/м2 | | | | | | | | | Величина технологических потерь теплоносителя по тепловым сетям, м3 | | | | | | | | |
| Теку-щее значе-ние | Плановое значение (нормативные) | | | | | | | | Теку-щее значе-ние | Плановое значение (нормативные) | | | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Котельная Терморобот | Промышленновский р-н, с. Морозово, детский дом «Мечта» | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| 2 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул. Песочная, 13, детский сад №4 | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 5,08 | 5,08 | 5,08 | 5,08 | 5,08 | 5,08 | 5,08 | 5,08 |
| 3 | Промышленновский район пгт. Промышленная,  пер. Индустриальный, 13, детский сад «Радуга» | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 |
| 4 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная,  ул. Рабочая, 1, детский сад «Светлячок» | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 |
| 5 | Промышленновский р-н, д. Каменка, детский сад | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 8,35 | 8,35 | 8,35 | 8,35 | 8,35 | 8,35 | 8,35 | 8,35 |
| 6 | Промышленновский р-он,  ст. Падунская, ул. Весенняя, 10, детский сад | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 | 7,10 |
| 7 | Промышленновский р-н, ст. Падунская, ул. Миронова, 1, коррекционная школа | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 |
| 8 | Промышленновский р-н, с. Труд, ул.Советская, 2, детский сад | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 1,07 | 1,07 | 1,07 | 1,07 | 1,07 | 1,07 | 1,07 | 1,07 |
| 9 | Промышленновский р-н, п. Голубево, детский сад | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 7,52 | 7,52 | 7,52 | 7,52 | 7,52 | 7,52 | 7,52 | 7,52 |
| 10 | Промышленновский р-н, д. Еремино, детский сад, СДК | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 48,45 | 48,45 | 48,45 | 48,45 | 48,45 | 48,45 | 48,45 | 48,45 |
| 11 | Промышленновский р-н,  д. Протопопово, детский сад, спортивная школа, школа, СДК | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 2,67 | 2,67 | 2,67 | 2,67 | 2,67 | 2,67 | 2,67 | 2,67 |
| 12 | Промышленновский р-н, д. Труд, дом культуры | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0,92 |
| 13 | Промышленновский р-н, д. Каменка, ул. Федирко, 80а, дом культуры | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 |
| 14 | Промышленновский р-н, д. Калинкино, ул. Школьная, 3-1, дом культуры | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,37 | 1,37 |
| 15 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево, ул. Молодежная, 10а, дом культуры | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,43 |
| 16 | Промышленновский р-н, д. Портнягино,  ул. Школьная, 20, СК | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,14 | 0,14 | 0,14 | 0,14 | 0,14 | 0,14 | 0,14 |
| 17 | Промышленновский р-н, д. Шуринка, ДК | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 |
| 18 | Промышленновский р-н, д. Абышево, СДК, ФАП | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 8,81 | 8,81 | 8,81 | 8,81 | 8,81 | 8,81 | 8,81 |
| 19 | Промышленновский р-н, д. Озерки, ул. Центральная, 63, ДК | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 |
| 20 | Промышленновский р-н, д. Васьково, ул. Центральная, 55, ДК | - | - | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | - | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 |
| 21 | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ8 до ТК10, закольцовка между котельными №2 и №1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79,45 |
| 22 | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ41 до УТ91, закольцовка между котельными №1 и №4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 192,39 |
| Итого: | | | - | 1,28 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 1,13 | 0,62 | - | 84,43 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 368,98 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | |
| Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, Гкал | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Котельная Терморобот | Промышленновский р-н, с. Морозово, детский дом «Мечта» | - | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 | 1,81 |
| 2 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул. Песочная, 13, детский сад №4 | - | 14,92 | 14,92 | 14,92 | 14,92 | 14,92 | 14,92 | 14,92 | 14,92 |
| 3 | Промышленновский район пгт.Промышленная, пер. Индустриальный, 13, детский сад «Радуга» | - | 2,58 | 2,58 | 2,58 | 2,58 | 2,58 | 2,58 | 2,58 | 2,58 |
| 4 | Промышленновский р-н пгт. Промышленная, ул.Рабочая, 1, детский сад «Светлячок» | - | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 |
| 5 | Промышленновский р-н, д. Каменка, детский сад | - | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 |
| 6 | Промышленновский р-он, ст. Падунская, ул.Весенняя, 10, детский сад | - | 4,51 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | 4,51 |
| 7 | Промышленновский р-н, ст. Падунская, ул. Миронова, 1, коррекционная школа | - | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 8 | Промышленновский р-н, с. Труд, ул. Советская, 2, детский сад | - | 6,80 | 6,80 | 6,80 | 6,80 | 6,80 | 6,80 | 6,80 | 6,80 |
| 9 | Промышленновский р-н, п. Голубево, детский сад | - | 4,94 | 4,94 | 4,94 | 4,94 | 4,94 | 4,94 | 4,94 | 4,94 |
| 10 | Промышленновский р-н, д. Еремино, детский сад, СДК | - | 35,39 | 35,39 | 35,39 | 35,39 | 35,39 | 35,39 | 35,39 | 35,39 |
| 11 | Промышленновский р-н, д. Протопопово, детский сад, спортивная школа, школа, СДК | - | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 |
| 12 | Промышленновский р-н, д. Труд, дом культуры | - | 4,03 | 4,03 | 4,03 | 4,03 | 4,03 | 4,03 | 4,03 | 4,03 |
| 13 | Промышленновский р-н, д. Каменка, ул. Федирко, 80а, дом культуры | - | - | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 |
| 14 | Промышленновский р-н, д. Калинкино, ул. Школьная, 3-1, дом культуры | - | - | 4,12 | 4,12 | 4,12 | 4,12 | 4,12 | 4,12 | 4,12 |
| 15 | Промышленновский р-н, д. Уфимцево, ул. Молодежная, 10а, дом культуры | - | - | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 |
| 16 | Промышленновский р-н, д. Портнягино, ул. Школьная, 20, СК | - | - | 0,87 | 0,87 | 0,87 | 0,87 | 0,87 | 0,87 | 0,87 |
| 17 | Промышленновский р-н, д. Шуринка, ДК | - | - | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 |
| 18 | Промышленновский р-н, д. Абышево, СДК, ФАП | - | - | 13,56 | 13,56 | 13,56 | 13,56 | 13,56 | 13,56 | 13,56 |
| 19 | Промышленновский р-н, д. Озерки, ул. Центральная, 63, ДК | - | - | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 |
| 20 | Промышленновский р-н, д. Васьково, ул. Центральная, 55, ДК | - | - | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 |
| 21 | Теплотрасса | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ8 до ТК10, закольцовка между котельными №2 и №1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 91,64 |
| 22 | Теплотрасса | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ41 до УТ91, закольцовка между котельными №1 и №4 | - | - | - | - | - | - | - | - | 221,95 |
|  |  | Итого: | - | 86,3 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 425,7 |

Приложение № 2

к постановлению региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от «30» октября 2015 г. № 376

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Паспорт инвестиционной программы в сфере теплоснабжения | |
| ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения Промышленновского муниципального района | |
|  |  |
|  |  |
| Наименование организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа в сфере теплоснабжения | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» |
| Местонахождение регулируемой организации | 650000, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 6 |
| Сроки реализации инвестиционной программы | 2015-2025 годы |
| Лицо, ответственное за разработку инвестиционной программы | Бреусов Владимир Львович |
| Контактная информация лица, ответственного за разработку инвестиционной программы | т/ф.: 8 (3842) 68-18-50 |
| Наименование органа исполнительной власти Кемеровской области, утвердившего инвестиционную программу | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Местонахождение органа, утвердившего инвестиционную программу | Н. Островского ул., 32, Кемерово, 650993 |
| Должностное лицо, утвердившее инвестиционную программу | Председатель Малюта Дмитрий Владимирович |
| Дата утверждения инвестиционной программы | \_\_\_.12.2018 |
| Контактная информация лица, ответственного за утверждение инвестиционной программы | тел. +7 (3842) 36-28-28 |
| Наименование органа местного самоуправления, согласовавшего инвестиционную программу | Администрация Промышленновского района |
| Местонахождение органа, согласовавшего инвестиционную программу | Кемеровская область, пгт. Промышленная, ул. Коммунистическая, 23а |
| Должностное лицо, согласовавшее инвестиционную программу | Глава Промышленновского муниципального района Денис Павлович Ильин |
| Дата согласования инвестиционной программы | 25.12.2018 |
| Контактная информация лица, ответственного за согласование инвестиционной программы | (384-42) 7-40-84 |

**Инвестиционная программа ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения Промышленновского муниципального района в сфере теплоснабжения на 2015-2025 годы**

1. **Концессионное соглашение от 10.11.2015 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | Наименование мероприятий | Обоснование  необходимости (цель реализации) | Описание и место расположения объекта | Основные технические характеристики | | | | Год начала реа-лиза-ции меро-прия-тия | Год окон-чания реали-зации меро-прия-тия | Расходы на реализацию мероприятий в прогнозных ценах, тыс. руб.  (с НДС) | | | | | | | | | | | | | |
| Наименование показателя (мощность, протяженность, диаметр и т.п.) | Ед. изм. | Значение показателя | | Всего план с учетом освое-ния 2015-2016 | Про-финан-сиро-вано к 2015 | в т.ч. по годам | | | | | | | | | | Остаток финан-сирова-ния | в т.ч. за счет платы за подклю-чение |
| до реализации мероприя-тия | после реализации мероприятия | План на 2015 | Про-финан-сирова-но в 2015 | План на 2016 | Про-финан-сирова-но в 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022-2025 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |  | 22 | 23 |
|  | Группа 1. Строительство, реконструкция или модернизация объектов в целях подключения потребителей: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | 1.1. Строительство новых тепловых сетей в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | | Проектирование и строительство  тепловой сети  d = 50-250 м  (надземная прокладка) | Обеспечение тепловой энергией потребителей | Тепловая сеть  d=50-250 мм  (надземная прокладка)  в границах Промышленновского муниципального района | Диаметр | мм | - | 80-100 | 2017 | 2017 | 2550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2550 |
| Протяженность | км | - | 0,242 |
|  | 1.2. Строительство иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей, в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-300 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | п. Соревнование. МБОУ «Соревнованская ООШ» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2015 | 2016 | 4810 | 0 | 5267 | 4429 | 0 | 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-300 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Пор-Искитим, МБОУ «Пор-Искитимская ООШ» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2015 | 2016 | 3990 | 0 | 5366 | 3643 | 0 | 347 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-200 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Каменка. МОУ «Каменская ООШ» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 200 | 2015 | 2016 | 4906 | 0 | 5756 | 4539 | 0 | 367 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.4. | | Монтаж котельной Терморобот 2х60 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Краснинское, Участковая больница по адресу:  ул. Спортивная, 2 а | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 120 | 2015 | 2016 | 7575 | 0 | 5602 | 7108 | 0 | 467 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.5. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-300 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Краснинское. Краснинский СДК, ул. Центральная, 11 | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2015 | 2016 | 4602 | 0 | 4923 | 4207 | 0 | 395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-200 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Краснинское. «Краснинский ООШ», ул.Центральная, 8 б | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 200 | 2015 | 2016 | 6890 | 0 | 5947 | 6433 | 0 | 457 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.7. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-150 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Краснинское. МБДОУ  «Краснинский д/сад»,  ул. Советская, 3 а | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2015 | 2016 | 3932 | 0 | 4025 | 3593 | 0 | 339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.8. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-150 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Труд. «ООШ», ул. Школьная, 11 | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2015 | 2016 | 4406 | 0 | 5197 | 4058 | 0 | 348 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | | 22 | 23 | | | 24 |
| 1.2.9. | | Монтаж котельной Терморобот ТР-300 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Ваганово.  Вагановский ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2015 | 2016 | 4165 | 0 | 5194 | 3773 | 0 | 392 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| 1.2.10. | | Монтаж котельной Терморобот  ТР-2х150 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Калинкино, «ООШ» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2015 | 2016 | 6154 | 0 | 5392 | 5589 | 0 | 565 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| 1.2.11. | | Монтаж котельной Терморобот  ТР-40 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Калинкино, д/сад. | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 40 | 2015 | 2016 | 4169 | 0 | 4370 | 3805 | 0 | 364 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| 1.2.12. | | Монтаж котельной терморобот Т  Р-100 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Морозово, ул. Кооперативная, 40 (Школа) | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2016 | 2016 | 6230 | 0 | 0 | 0 | 306 | 6230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| 1.3. Увеличение пропускной способности существующих тепловых сетей в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. Увеличение мощности и производительности существующих объектов централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей, в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 1. | | | | | | | | | | | 64379 | 0 | 57039 | 51177 | 306 | 10652 | 2550 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 2550 |
| Группа 2. Строительство новых объектов системы централизованного теплоснабжения, не связанных с подключением новых потребителей, в том числе строительство новых тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | | Строительство тепловых сетей для подключения котельной № 1 от котельной № 18,  № 2 от № 18,  № ЭЧ-17 от № 18,  № 13 от № 14 | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная, Промышленновский муниципальный район | Протяженность | км | 0 | 1,22 | 2017 | 2017 | 11383 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11383 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| 2.1.2 | | Строительство тепловой сети от  ул. Кузбасская до ул. Транспортная  пгт. Промышленная | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная, от ул. Кузбасская до ул. Транспортная,  от котельной № 15 до котельной № 11 | Протяженность | км | 0 | 0,159 | 2019 | 2019 | 2345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2345 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| Строительство тепловой сети о  т котельной № 15 до котельной № 11  пгт. Промышленная | 0 | 0,835 | 19693 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19693 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| Всего по группе 2. | | | | | | | | | | | 33421 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11383 | 0 | 22038 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
|  | Группа 3. Реконструкция или модернизация существующих объектов в целях снижения уровня износа существующих объектов и (или) поставки энергии от разных источников | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | 3.1. Реконструкция или модернизация существующих тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | 3.2. Реконструкция или модернизация существующих объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2.1 | | Замена котлов  КВ-2,5-95 ШП  на КВ-Ф-4,0 - 1 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | п. Плотниково, ул. Майская, 1 а, котельная № 1 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 15,7 | 15,7 | 2020 | 2020 | 6011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6011 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| 3.2.2 | | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | п. Плотниково, ул. Полевая, 1б, котельная № 2 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 2,6 | 2,9 | 2016 | 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 3.2.3 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | д. Колычево, ул. Весенняя, 12 а, котельная № 3 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,3 | 1,6 | 2016 | 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.4 | Замена НР-18 и КВ-0,7 на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул Весенняя, 40 б, котельная № 3 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,35 | 1,5 | 2015 | 2015 | 742 | 0 | 811 | 742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.5 | Замена котлов КВр и НР-18 на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул. Октябрьская, 2 г, котельная № 10 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,35 | 1,5 | 2015 | 2015 | 824 | 0 | 811 | 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.6 | Замена конвейера шлакозолоудаления | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул. Механическая, 4 а, котельная № 11 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 3,5 | 3,5 | 2015 | 2015 | 1747 | 0 | 0 | 1747 | 1424 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.7 | Строительство закрытого угольного склада  пгт. Промышленная кот. № 11 | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул Механическая, 4 а, котельная № 11 | - | - | - | - | 2018 | 2018 | 2339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.8 | Замена конвейера углеподачи | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул. Рябиновая, 3 б, котельная № 16 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 8,3 | 8,3 | 2015 | 2021 | 1690 | 0 | 0 | 0 | 1424 | 1690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Замена конвейера шлакозолоудаления | 1624 | 0 | 0 | 1624 | 1424 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Замена котла  КВр-2,5 ШП в сборе на КВ-Ф-4,0 - 1 шт. | 6011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6011 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.9 | Реконструкция угольного склада котельной №16 | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная,  ул. Рябиновая, 3 б, котельная № 16 | - | - | - | - | 2018 | 2018 | 2789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.10 | Установка котла КВ-Ф-3,0-95 - 1 шт. | Увеличение установленной мощности с целью подключения новых потребителей | пгт. Промышленная,  ул. Фасадная, 7б,  котельная №18 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 5 | 7,5 | 2017 | 2017 | 6160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 525 | 0 | 0 | 0 | 317 | 0 | 525 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.11 | Замена конвейера шлакозолоудаления | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная, ул. Тельмана, 35а, котельная № 15 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 22,74 | 22,74 | 2016 | 2016 | 1715 | 0 | 0 | 0 | 1424 | 1715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.12 | Замена котлов на КВр-0,2 и КВр-0,4 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Окунево,  пер. Вокзальный, 6 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 0,65 | 0,6 | 2015 | 2015 | 569 | 0 | 1220 | 569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | 0 | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | 16 | | | 17 | | 18 | | | | 19 | | | | 20 | | | | 21 | | | 22 | 23 | 24 |
| 3.2.13 | Замена котлов  НР-18 на КВр-1,6 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная, ул. Некрасова, 20 д, котельная № 14 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 3,05 | 3,56 | 2017 | 2017 | 2116 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | | 2116 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.14 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | д. Усть-Тарьсма, ул. Школьная, 30, котельная № 5 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 2,6 | 2,6 | 2016 | 2016 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.15 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Титово, ул. Советская, 57а, котельная № 6 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 2,32 | 1,6 | 2016 | 2016 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.16 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Васького,  ул. Новая, 1,  котельная № 8 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,3 | 1,3 | 2016 | 2016 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.17 | Замена котлов КВС-0,93 и  КВр-0,8 на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | п. ст. Падунская,  ул. Калинина, 15, котельная № 9 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,73 | 1,6 | 2015 | 2016 | 1647 | | 0 | | 76 | | 1647 | | 1546 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.18 | Замена котлов КВр-0,8 на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Тарасово,  ул. Заречная, 82 г, котельная № 11 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 3,2 | 3,2 | 2015 | 2016 | 2348 | | 0 | | 0 | | 1372 | | 1622 | | 976 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.19 | Замена котлов КВр-0,8 на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Тарасово,  ул. Центральная, 96б,  котельная № 12 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 2,4 | 2,4 | 2015 | 2015 | 1629 | | 0 | | 0 | | 1629 | | 1622 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.20 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | д. Шуринка,  пер. Школьный, 5а, котельная № 14 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,3 | 1,6 | 2016 | 2016 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | 16 | | | 17 | | 18 | | | | 19 | | | | | 20 | | | 21 | | 22 | 22 | 23 |
| 3.2.21 | Замена котлов КВр-0,66 и КВр-0,2 на КВр-0,2 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Журавлево,  ул. Центральная, 47г, котельная № 15 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 0,86 | 0,4 | 2015 | 2015 | | 1270 | | 0 | | 0 | | 1270 | | 1128 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.22 | Установка системы ХВО | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Ваганово,  ул. Центральная, 3б, котельная № 20 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,3 | 1,6 | 2016 | 2016 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 3.2.23 | Замена котлов Сибирь-7М  на КВр-0,8 | Снижение затрат на производство тепловой энергии, повышение надежности теплоснабжения | с. Лебеди,  ул. Центральная, 38, котельная № 27 | Установленная тепловая мощность | Гкал/час | 1,6 | 1,6 | 2015 | 2015 | | 1672 | | 0 | | 0 | | 1672 | | 1622 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Установка системы ХВО | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 317 | | 0 | | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Всего по группе 3. | | | | | | | | | | | 43428 | | 0 | | 2918 | | 13096 | | 17674 | | 4381 | | | 8801 | | | 5128 | | | | 0 | | | 6011 | | | | | 6011 | 0 | 0 | 0 |
| Группа 4. Мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду, достижение плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, повышение эффективности работы систем централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 4. | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Группа 5. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов системы централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.2. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 5. | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО по программе | | | | | | | | | | | 141228 | | 0 | | 59957 | | 64273 | | 17980 | | | 15033 | | 22734 | | 5128 | | | | 22038 | | | | | 6011 | | | 6011 | | 0 | 0 | 2550 |

1. **Концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятий | Обоснование  необходимости (цель реализации) | Описание и место расположения объекта | Основные технические характеристики | | | | Год начала реа-лиза-ции меро-прия-тия | Год окон-чания реали-зации меро-прия-тия | Расходы на реализацию мероприятий в прогнозных ценах, тыс. руб.  (с НДС) | | | | | | | | | | | | |
| Наименование показателя (мощность, протяженность, диаметр и т.п.) | Ед. изм. | Значение показателя | | Всего | Профинансировано к 2018 | в т.ч. по годам | | | | | | | | Остаток финан-сирова-ния | в т.ч. за счет платы за подклю-чение |
| до реализации мероприя-тия | после реализации мероприятия | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| Группа 1. Строительство, реконструкция или модернизация объектов в целях подключения потребителей: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. Строительство новых тепловых сетей в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. Строительство иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей, в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1. | Монтаж котельной Терморобот ТР-99 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | пгт. Промышленная, ул.Песочная,13, д/с №4 | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2018 | 2018 | 4 154 | 0 | 4 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2. | Монтаж котельной Терморобот ТР-150 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | пгт. Промышленная, пер. Индустриальный,13, д/с «Радуга» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2018 | 2018 | 4 007 | 0 | 4 007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3. | Монтаж котельной Терморобот ТР-150 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | пгт. Промышленная, ул.Рабочая,1, д/с «Светлячок» | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2018 | 2018 | 4 046 | 0 | 4 046 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.4. | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Каменка, д/с | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2018 | 2018 | 3 640 | 0 | 3 640 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.5. | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | ст. Падунская, ул. Весенняя, д.10, д/с | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2018 | 2018 | 3 539 | 0 | 3 539 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6. | Монтаж котельной Терморобот ТР-299 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | ст. Падунская, ул.Миронова,1, коррекционная школа | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 300 | 2018 | 2018 | 4 778 | 0 | 4 778 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.7. | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | с. Труд,  ул. Советская, 2,  детский сад | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2018 | 2018 | 3 619 | 0 | 3 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.8. | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | п. Голубево, детский сад | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2018 | 2018 | 3 707 | 0 | 3 707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1.2.9. | Монтаж котельной Терморобот ТР-100 с доп. модулем | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Еремино, СДК, детский сад | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2018 | 2018 | 5 055 | 0 | 5 055 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.10 | Монтаж котельной Терморобот ТР-2\*299 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Протопопово, д/с, школа, СДК, спортивной школа | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 600 | 2018 | 2018 | 7 656 | 0 | 7 656 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.11 | Монтаж котельной Терморобот ТР-99 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Труд, Дом культуры | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2018 | 2018 | 3 683 | 0 | 3 683 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.12 | Монтаж котельной Терморобот ТР-149 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Каменка, ул. Федирко, 80а , ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2019 | 2019 | 5 333 | 0 | 0 | 5 333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.13 | Монтаж котельной Терморобот ТР-149 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Абышево, СДК и ФАП | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 150 | 2019 | 2019 | 5 674 | 0 | 0 | 5 674 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.14 | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Калинкино, ул. Школьная, 3-1, ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2019 | 2019 | 4 416 | 0 | 0 | 4 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.15 | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Уфимцево, ул. Молодежная, 10а, ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2019 | 2019 | 4 416 | 0 | 0 | 4 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.16 | Монтаж котельной Терморобот ТР-59 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Портнягино, ул. Школьная, 20 , СК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 60 | 2019 | 2019 | 4 416 | 0 | 0 | 4 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.17 | Монтаж котельной Терморобот ТР-99 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Шуринка., ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2019 | 2019 | 5 248 | 0 | 0 | 5 248 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.18 | Монтаж котельной Терморобот ТР-99 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Озерки, ул. Центральная, 63, ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2019 | 2019 | 5 248 | 0 | 0 | 5 248 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.19 | Монтаж котельной Терморобот ТР-99 | Обеспечение тепловой энергией потребителей | д. Васьково, ул. Центральная, 55, ДК | Установленная тепловая мощность | кВт | 0 | 100 | 2019 | 2019 | 5 248 | 0 | 0 | 5 248 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Всего по группе 1. | | | | | | | | | | 87 884 | 0 | 47 884 | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Группа 2. Строительство новых объектов системы централизованного теплоснабжения, не связанных с подключением новых потребителей, в том числе строительство новых тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 2. | | | | | | | | | | 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 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| Группа 3. Реконструкция или модернизация существующих объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.19 | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ8 до ТК10. Закольцовка между котельными №2 и №1 | Повышение надежности теплоснабжения | пгт. Промышленная, по ул. Коммунистическая, между ул. Кузбасская и ул. Транспортная,  по ул. Лесная - ул. Коммунистическая | Протяженность (трассы) | км | 0 | 0,232 | 2025 | 2025 | 5 050 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2611 | 2 438 | 0 | 0 |
| 1.2.19 | пгт. Промышленная. Строительство теплотрассы 2Ду200 от УТ41 до УТ91. Закольцовка между котельными №1 и №4 | 0 | 0,245 | 2024 | 2025 | 3 586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1797 | 1603 | 186 | 0 | 0 |
| 3.2. Реконструкция или модернизация существующих объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 3. | | | | | | | | | | 8 636 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1797 | 4 214 | 2 625 | 0 | 0 |
| Группа 4. Мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду, достижение плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, повышение эффективности работы систем централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 4. | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Группа 5. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов системы централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.2. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 5. | | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО по программе | | | | | | | | | | 96 521 | 0 | 47 884 | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 1797 | 4 214 | 2 625 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плановые значения показателей, достижение которых предусмотрено**  **в результате реализации мероприятий инвестиционной программы**  **ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения  Промышленновского муниципального района в сфере теплоснабжения на 2015-2025 годы** | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| 1. **Концессионное соглашение от 10.11.2015 №б/н** | | | | | | | | | | |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | Плановые значения 2015 г. | Плановые значения | | | | | | |
| Утверж-денный период | в т.ч. по годам реализации | | | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2025 |
| 1 | Удельный расход электрической энергии на транспортировку теплоносителя | кВт∙ч/м3 | Характер мероприятий инвестиционной программы не связан с изменением показателя | | | | | | | |
| 2 | Удельный расход условного топлива на выработку единицы тепловой энергии и (или) теплоносителя | т.у.т./Гкал | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 | 0,21815 |
| т.у.т./м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Объем присоединяемой тепловой нагрузки новых потребителей | Гкал/ч | 0,0 | 0,304 | 0,00 | 0,304 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Износ объектов системы теплоснабжения, всего, в т.ч. | % | 31,8 | 36,93 | 28,4 | 29,8 | 30,9 | 33,3 | 34,42 | 36,93 |
| - износ объектов системы теплоснабжения, существующих на начало реализации Инвестиционной программы | % | 31,8 | 41,7 | 33,4 | 35,1 | 36,8 | 38,4 | 40,1 | 41,7 |
| 5 | Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал в год | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 | 21539,5 |
| % от полезного отпуска тепловой энергии | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Потери теплоносителя при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | тонн в год для воды | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 | 24959,11 |
| м³ для пара | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Показатели, характеризующие снижение негативного воздействия на окружающую среду, определяемые в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды | в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды | Характер мероприятий инвестиционной программы не связан с изменением показателя | | | | | | | |

1. **Концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | Фактические значения | Плановые значения | | | | | | | | |
| Утверж-денный период | в т.ч. по годам реализации | | | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Удельный расход электрической энергии на транспортировку теплоносителя | кВт∙ч/м3 | Характер мероприятий инвестиционной программы не связан с изменением показателя | | | | | | | | | |
| 2 | Удельный расход условного топлива на выработку единицы тепловой энергии и (или) теплоносителя | т.у.т./Гкал | 0,2311 | 0,22857 | 0,2311 | 0,22857 | 0,22857 | 0,22857 | 0,22857 | 0,22857 | 0,22857 | 0,22857 |
| т.у.т./м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Объем присоединяемой тепловой нагрузки новых потребителей | Гкал/ч | Характер мероприятий инвестиционной программы не связан с изменением показателя | | | | | | | | | |
| 4 | Износ объектов системы теплоснабжения, всего, в т.ч. | % | 2,1 | 90,3 | 2,1 | 10,3 | 23,5 | 36,8 | 50,1 | 63,4 | 74,8 | 90,3 |
| 5 | Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал в год | 86,3 | 425,7 | 86,3 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 112,1 | 425,7 |
| % от полезного отпуска тепловой энергии | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Потери теплоносителя при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | тонн в год для воды | 84,43 | 368,98 | 84,43 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 97,14 | 368,98 |
| м³ для пара | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Показатели, характеризующие снижение негативного воздействия на окружающую среду, определяемые в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды | в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды | Характер мероприятий инвестиционной программы не связан с изменением показателя | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **Финансовый план ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» по узлу теплоснабжения Промышленновского муниципального района в сфере теплоснабжения на 2015-2025 годы** | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | | | | | | |
| 1. **Концессионное соглашение от 10.11.2015 №б/н** | | | | | | | | | | | | |
| № п/п | Источники финансирования | | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс. руб. без НДС) | | | | | | | | | |
| по видам деятельности | Всего | по годам реализации инвестпрограммы | | | | | | | |
| Производство и передача тепла | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022-2025 |
| 1 | Собственные средства | | 2 161 | 2 161 | 0 | 0 | 2 161 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | амортизационные отчисления | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | прибыль, направленная на инвестиции | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | средства, полученные за счет платы за подключение | | 2 161 | 2 161 | 0 | 0 | 2 161 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | прочие собственные средства, в т.ч. средства от эмиссии ценных бумаг | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Привлеченные средства | | 103 531 | 103 531 | 54 469 | 12 740 | 7 458 | 0 | 18 676 | 5 094 | 5 094 | 0 |
| 2.1 | кредиты | | 103 531 | 103 531 | 54 469 | 12 740 | 7 458 | 0 | 18 676 | 5 094 | 5 094 | 0 |
| 2.2 | займы организаций | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | прочие привлеченные средства | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Бюджетное финансирование | | 13 992 | 13 992 | 0 | 0 | 9 647 | 4 345 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Прочие источники финансирования, в т.ч. лизинг | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ИТОГО по программе | | 119 684 | 119 684 | 54 469 | 12 740 | 19 266 | 4 345 | 18 676 | 5 094 | 5 094 | 0 |

1. **Концессионное соглашение от 06.12.2018 №б/н**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс. руб. без НДС) | | | | | | | | | |
| по видам деятельности | Всего | по годам реализации инвестпрограммы | | | | | | | |
| Производство и передача тепла | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Собственные средства | 7 196,68 | 7 196,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |
| 1.1 | амортизационные отчисления | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | прибыль, направленная на инвестиции | 7 196,68 | 7 196,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |
| 1.3 | средства, полученные за счет платы за подключение | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | прочие собственные средства, в т.ч. средства от эмиссии ценных бумаг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Привлеченные средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | кредиты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | займы организаций | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | прочие привлеченные средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Бюджетное финансирование | 73 912,66 | 73 912,66 | 40 579,66 | 33 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Прочие источники финансирования, в т.ч. лизинг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО по программе | 81 109,34 | 81 109,34 | 40 579,66 | 33 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497,78 | 3 511,77 | 2 187,14 |

».

Приложение № 17 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

об утверждении специальной надбавки к тарифам на транспортировку газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром газораспределение Томск» для финансирования Программы газификации Кемеровской области на 2015-2019 годы

Представленная корректировка программы газификации Кемеровской области на 2015-2019 годы (далее Программа), разработана в целях продолжения программы газификации Кемеровской области на 2011-2014 годы, подлежащей финансированию за счет средств специальной надбавки к тарифу на услуги по транспортировке газа ООО «Газпром газораспределение Томск» и с учетом программы развития газоснабжения и газификации Кемеровской области на период с 2016 по 2020 годы, утвержденной ПАО «Газпром» и Администрацией Кемеровской области.

Корректировка утвержденной программы газификации Кемеровской области на 2015-2019 годы, подлежащей финансированию за счет средств специальной надбавки к тарифу на услуги по транспортировке газа ООО «Газпром газораспределение Томск», осуществляется в связи с получением уточненных сведений о стоимости и сроках проектирования и строительства объектов, а также отчета о выполнении программы газификации Кемеровской области 2011-2014 годы, писем администрации Кемеровской области от 06.11.2015 №13-12/7394, от 06.09.2016 №13-29/6189, от 29.03.2017 №13-12/2148, от 11.08.2017 №15-29/5605, от 28.12.2018 №ДП-8/2654, Протокола совещания по вопросу газификации Кемеровской области от 22.05.2018.

Результатом реализации Программы будет являться:

1. Развитие газораспределительных сетей:

- «Внутрипоселковый газопровод д. Сухово Кемеровского района Кемеровской области»;

- «Распределительный газопровод 1 микрорайона 3 квартала ж/р "Лесная поляна" г. Кемерово»;

- «Распределительный газопровод 1 микрорайона 4 квартала ж/р "Лесная поляна" г. Кемерово» II очередь;

- «Распределительный газопровод 2 микрорайона (восточный участок) ж/р "Лесная поляна" г. Кемерово» I очередь;

- «Межпоселковый газопровод высокого давления от ГРС-3 до села Андреевка Кемеровского района Кемеровской области»;

- «Распределительный газопровод 1 микрорайон 4 квартала ж/р "Лесная поляна" г. Кемерово - (перемычка)»;

- «Распределительный газопровод 7 мкр. Новоильинского района г. Новокузнецка»;

- «Газопровод к отопительной котельной №56, расположенной по адресу: г. Кемерово, п. Пионер, ул. Пригородная, 23»;

- «Газопровод к отопительным котельным №57 и № 61, расположенным по адресу: г. Кемерово, п. Комиссарово, ул. Центральная, 157 А, ул. Подстанция, 220 соответственно»;

- «Газопровод к отопительной котельной, расположенной на территории перспективной застройки 3-го микрорайона ж.р. Лесная поляна г. Кемерово»;

- «Внутрипоселковый газопровод д. Сухово Кемеровского района Кемеровской области» II очередь;

- «Распределительный газопровод среднего давления ж.р. Ягуновский г. Кемерово» 1 очередь;

- «Распределительный газопровод среднего давления по ул. Плодопитомник г. Кемерово»;

- «Внутрипоселковый газопровод с. Андреевка Кемеровского района Кемеровской области» II очередь;

- «Внутрипоселковый газопровод с. Ягуново Кемеровского района Кемеровской области» II очередь первый этап;

- «Газораспределительные сети д. Пугачи Кемеровского района Кемеровской области»;

- «Газораспределительные сети п. Новостройка Кемеровского района Кемеровской области» I очередь;

- «Газораспределительные сети д. Сухая Речка Кемеровского района Кемеровской области»;

- «Распределительный газопровод к котельным, расположенным в западном участке 2-го микрорайона ж.р. Лесная Поляна г. Кемерово» I очередь;

- «Газопровод высокого давления от ГРС «Черное озеро» до ж.р. Садовый г. Новокузнецка, Кемеровской области»;

- «Распределительный газопровод ж.р. Садовый г. Новокузнецка, Кемеровской области»;

- «Газораспределительные сети п. Новостройка Кемеровского района Кемеровской области» II очередь;

- «Внутрипоселковый газопровод с. Ягуново, Кемеровского района Кемеровской области» II очередь второй этап;

- «Внутрипоселковый газопровод с. Андреевка, Кемеровского района Кемеровской области» III очередь;

- «Газопровод для газоснабжения малоэтажной жилой застройки ж.р. Кедровка западнее пересечения ул. Разрезовская и ул. Радужная» II очередь.

2. Увеличение загрузки существующих газопроводов.

В качестве обоснований программы представлены:

1. Технические показатели программы газификации.

2. Характеристика вновь газифицируемых потребителей.

3. Расчет планируемых объемов поставки газа новым потребителям.

4. Соответствие программы газификации региональной программе осуществления газосберегающих мероприятий, изменению структуры топливно-энергетического баланса и баланса газопотребления.

5. Проектный уровень загрузки вновь строящихся газораспределительных сетей и дальнейшие перспективы ее увеличения.

6. Планируемые мероприятия по оснащению подключаемых и существующих потребителей приборами учета расхода газа.

7. Оценка финансово-экономических показателей программы газификации ООО «Газпром газораспределение Томск», в том числе:

* + оценка экономической обоснованности стоимости проектно-изыскательских и строительно-монтажных работ, предусмотренных программой газификации;
  + оценка соответствия графика финансирования календарному плану производства работ;
  + расходы на эксплуатацию газораспределительных сетей;
  + расчет размера специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа ООО «Газпром газораспределение Томск»;

8. График освоения капитальных вложений.

9. Прирост объемов потребления газа.

10. Постановления, письма, отчеты.

11. Сметные расчеты стоимости реализации проекта.

В соответствии с календарным плановым графиком осуществления проектных, строительно-монтажных и прочих работ, представленном в составе Программы газификации жилищно-коммунального хозяйства Кемеровской области в 2015–2019 годах, необходимо обеспечить финансирование программы в объеме **435 568,70** тыс. руб. (без НДС) на период с 01.01.2015 по 31.12.2019.

Реализуемые в рамках настоящей программы мероприятия, с учетом роста потребления, обеспечат объем транспортировки газа потребителям Кемеровской области в размере **13 762 714,17** тыс. м³.

Для реализации программы газификации в данных объёмах и сроках при планируемых объёмах транспортировки природного газа на 2015-2019 годы в Кемеровской области на 2019 год необходимо установить специальную надбавку.

В соответствии с Методикой определения размера специальных надбавок к тарифам на транспортировку газа газораспределительными организациями для финансирования программ газификации, утвержденной Приказом ФСТ РФ от 21.06.2011 № 154-э/4 (ред. от 31.10.2014) и Постановлением Правительства РФ от 03.05.2001 № 335 (ред. от 04.09.2015) «О порядке установления специальных надбавок к тарифам на транспортировку газа газораспределительными организациями для финансирования программ газификации»), расчетный размер специальной надбавки с налогом на прибыль, возникающим от увеличения выручки в связи с ее введением, не может превышать 25% от среднего тарифа на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям. Максимально возможный размер специальной надбавки с учетом налога на прибыль составляет **38,98** руб./тыс. куб. метров.

В соответствии с прогнозным ростом размера среднего тарифа (**155,90** руб./тыс. куб. метров в 2019 году) расчетная величина специальной надбавки с учетом налога на прибыль на 2019 год составила **37,11** руб./тыс. куб. метров.

Экспертная группа, изучив обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, предлагает принять программу газификации Кемеровской области на 2015-2019 годы в размере **435 568,70** тыс. руб. (без учета НДС). Расчетный размер специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке природного газа по газораспределительным сетям, оказываемые ООО «Газпром газораспределение Томск» потребителям Кемеровской области, для финансирования Программы газификации Кемеровской области на 2018 год составит **37,11** рублей за 1000 кубических метров транспортируемого газа (без учета НДС и включая налог на прибыль). Специальная надбавка распространяется на все группы потребителей газа, кроме группы «население».

Приложение № 18 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по материалам, представленным**

**ПАО «ЮК ГРЭС» для расчета величины НВВ и корректировки уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке,   
в части 2019 года**

**(узел теплоснабжения г. Калтан)**

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС».

Сокращенное наименование организации – ПАО «ЮК ГРЭС».

Юридический адрес: 652740 Кемеровская область, г. Калтан,   
ул. Комсомольская, 20.

Фактический адрес: 652740 Кемеровская область, г. Калтан,   
ул. Комсомольская, 20.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – управляющий директор Мирошников Сергей Петрович.

Должность, фамилия, имя, отчество контактного лица предприятия, рабочий телефон – экономист планово-экономического отдела Русалеева Елена Петровна, т. (38472) 39-288.

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляет теплоснабжение потребителей в городе Калтан.

ПАО «ЮК ГРЭС» применяет общую систему налогообложения.

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим на территории Российской Федерации законодательством, Уставом предприятия.

В соответствии с учетной политикой, на предприятии ведется раздельный учет затрат.

Между Администрацией Калтанского городского округа и   
ПАО «ЮК ГРЭС» заключено концессионное соглашение № 01 от 30.12.2015   
в отношении объектов теплоснабжения Калтанского городского округа (котельных и теплосетевого комплекса), сроком на три года.

Так же, между Администрацией Калтанского городского округа и   
ПАО «ЮК ГРЭС» заключено дополнительное соглашение б/н от 25.12.2018   
о продлении концессионного соглашения № 01 от 30.12.2015 в отношении объектов теплоснабжения Калтанского городского округа, сроком до 31.12.2019, с решением о согласовании изменений условий концессионного соглашения ФАС России от 25.12.2018 № 11/13441.

Постановлением РЭК Кемеровской области от 31.12.2015 № 1040   
«Об установлении ОАО «ЮК ГРЭС» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Калтана, на 2016 - 2018 годы» утверждены долгосрочные параметры регулирования по узлу теплоснабжения г. Калтан.

В соответствии со статьей 8 Федерального закона от 27.07.2010   
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», цены (тарифы) на товары, услуги в сфере теплоснабжения ПАО «ЮК ГРЭС» подлежат государственному регулированию.

В соответствии с пунктами 3, 4, 5 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», с 01.01.2019 цены (тарифы) на услуги в сфере теплоснабжения, оказываемые   
ПАО «ЮК ГРЭС» с использованием теплосетевого имущества, переданного по концессионному соглашению, подлежат государственному регулированию.

Расходы предприятия рассчитываются в соответствии с пунктами 28 и 31 Основ ценообразования.

**Нормативно-правовая база**

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ).
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ).
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ).
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях».
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».
* Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике».
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012   
  № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных».
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в теплоэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ПАО «ЮК ГРЭС» (г. Калтан) по расчету тарифов на 2019 год, с целью корректировки значений долгосрочного периода регулирования   
2016-2019 годов, 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.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

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   
ПАО «ЮК ГРЭС» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на   
2019 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство и передачу тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2019 год, производилась на основе корректировки расчета операционных расходов, анализа неподконтрольных расходов, расчета затрат на приобретение энергетических ресурсов, расчета нормативного уровня прибыли и анализа факта 2017 года.

**Расчет необходимой валовой выручки для целей корректировки долгосрочных тарифов ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу теплоснабжения   
г. Калтан, в части 2019 года**

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов. Кроме того, необходимо учитывать, что размер регулируемых тарифов ограничивается предельными уровнями, установленными федеральным органом в области регулирования тарифов.

Данное ограничение позволяет принимать в расчет тарифной базы   
2019 года экономически обоснованные и документально подтвержденные расходы производителей тепловой энергии в размере, не превышающем уровень предельных тарифов, утвержденных ФАС России. В качестве документального обеспечения подтверждения экономической обоснованности расходов   
ПАО «ЮК ГРЭС» представила обосновывающие документы к расчету тарифов на тепловую энергию, реализуемые на потребительском рынке Кемеровской области на 2019 год.

**Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по тепловой энергии**

В соответствии с п. 12 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», если регулируемая организация в течение расчетного периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования при установлении для нее регулируемых цен (тарифов), то такие экономически обоснованные расходы регулируемой организации включаются органом регулирования в необходимую валовую выручку независимо от достигнутого ею финансового результата.

В соответствии с п. 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 по формуле (22) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

 (тыс. руб.), (22)

где:

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам (i-2)-го года;

 - фактическая величина необходимой валовой выручки   
в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [пунктом 55](consultantplus://offline/ref=3352B12E8996D141724D3A26BBB7C2FE72E8783E7A4FAAD18A799CB566A2154D97DD858F58O4ACD) настоящих Методических указаний;

ТВi-2 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с [главой IX](consultantplus://offline/ref=3352B12E8996D141724D3A26BBB7C2FE72E8783E7A4FAAD18A799CB566A2154D97DD858D5B485F57O9A0D) настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

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.

Фактическая необходимая валовая выручка (необходимая валовая выручка на основе фактических значений параметров взамен прогнозных) на реализацию тепловой энергии, с учетом нормативных показателей, рассчитана экспертами по группам статей.

1. Операционные расходы, за 2017 год принимаются экспертами на уровне базовых значений (согласно пункту 56 Методических указаний).

2. Неподконтрольные расходы (расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности, арендная плата, расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, отчисления на социальные нужды, амортизация), проанализированы экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учете. В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведенные в 2017 году неподконтрольные расходы   
(в соответствии с п. 39 Методических указаний).

**Реестр фактических неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт  2017 года |
|
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 |
| 1.2 | Арендная плата | 1 327 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: Стр. 1.4 = стр. 1.4.1 + стр. 1.4.2 + стр. 1.4.3. | 5 284 |
| 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 | 69 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 6 |
| 1.4.3 | иные расходы | 5 209 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 10 258 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 9 480 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 |
|  | ИТОГО | 26 349 |
| 2 | Налог на прибыль | 0 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов  Стр. 4 = стр. 1.1 + стр. 1.2 + стр. 1.3 + стр. 1.4 +  стр. 1.5 + стр. 1.6 + стр. 1.7 + стр. 1.8 + стр. 2 + стр. 3. | 26 349 |

Указанные расходы в полном объеме эксперты признают экономически обоснованными.

3. 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). Расходы на топливо, как произведение планового удельного расхода условного топлива, фактического отпуска тепловой энергии с коллекторов и фактической цены условного топлива.

**Реестр фактических расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя для производства и передачи тепловой энергии**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Факт 2017 года |
|
| 1 | Расходы на топливо | 18 180 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 14 618 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 117 901 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 2 168 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 |
| 6 | ИТОГО:  (Стр. 6 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5.) | 152 867 |

4. Фактическая прибыль проанализирована экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учете. В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведенные в 2017 году расходы из прибыли (в соответствии с п. 41 Методических указаний).



**Смета расходов (сводный расчет фактической необходимой валовой выручки установленных тарифов на тепловую энергию)**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт 2017 года |
|
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 67 114 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 26 349 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 152 867 |
| 4 | Прибыль | 0 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 |
| 11 | ИТОГО необходимая валовая выручка:  (Стр. 11 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10.) | 246 330 |

Выручка от реализации рассчитана согласно пункту 52 Методических указаний, исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии и тарифов, установленных РЭК Кемеровской области на 2017 год.

**Расчёт корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на тепловой энергии (дельта НВВ)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Фактическая необходимая валовая выручка | тыс. руб. | 246 330 |
| 2 | Выручка от реализации тепловой энергии | тыс. руб. | 195 460 |
| 3 | 1 полугодие | тыс. руб. | 113 987 |
| 4 | 2 полугодие | тыс. руб. | 81 473 |
| 5 | Полезный отпуск (форма 46ТЭ за 2017 год) | тыс. Гкал | 172,888 |
| 6 | 1 полугодие | тыс. Гкал | 102,426 |
| 7 | 2 полугодие | тыс. Гкал | 70,462 |
| 8 | Тариф с 1 января 2017 года (постановление РЭК от 31.12.2015 № 1040 (в ред. от 09.11.2017 № 363) | руб./Гкал | 1 112,87 |
| 9 | Тариф с 1 июля 2017 года (постановление РЭК от 31.12.2015 № 1040 (в ред. от 09.11.2017  № 363) | руб./Гкал | 1 156,27 |
| 10 | Дельта НВВ (стр. 1 – стр. 2) | тыс. руб. | 50 870 |

Размер корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов составляет 50 870 тыс. руб. и подлежит включению в необходимую валовую выручку предприятия на 2019 год.

Рассчитанный размер корректировки, в соответствии с пунктом 51 Методических указаний подлежит умножению на ИПЦ 1,027 (2018/2017) и 1,046 (2019/2018), опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018. Таким образом, в плановую необходимую валовую выручку на   
2019 год необходимо включить 54 647 тыс. руб.

При корректировке долгосрочных тарифов на 2018 год в НВВ предприятия не была учтена часть экономически обоснованных расходов, в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, в размере 41 170 тыс. руб. Указанная сумма предлагается экспертами к включению в НВВ предприятия на 2019 год в полном объеме.

Общий размер корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов при этом составит 95 817 тыс. руб. (стр. 7 таблицы 13).

**Баланс тепловой энергии**

Полезный отпуск тепловой энергии от станции ПАО «ЮК ГРЭС» принят согласно сводному прогнозному балансу производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2019 год, с учетом изменений, внесенных приказом ФАС России от 16.11.2018 № 1570/18-ДСП.

Согласно сводному прогнозному балансу, отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии, составляет   
663,163 тыс. Гкал, отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск) составляет 645,232 тыс. Гкал, из которых 277,993 тыс. Гкал отпускается в сеть узла теплоснабжения г. Калтан. Отпуск тепловой энергии в сеть от котельных составляет 46,179 тыс. Гкал и принят согласно схеме теплоснабжения Калтанского городского округа до 2029 года, актуализированной на 2019 год постановлением Администрации г. Калтан 91-п от 07.05.2018 (http://www.kaltan.net/node/306).

Нормативные потери тепловой энергии утверждены постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области № 306   
от 04.09.2015.

Баланс тепловой энергии ПАО «ЮК ГРЭС»   
по узлу теплоснабжения г. Калтан

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Ед. изм. | Объем потребления теплоэнергии на 2019 год | в том числе | |
| 1 полугодие 2019 | 2 полугодие 2019 |
| 1 | **Выработка на котельных г. Калтан** | тыс. Гкал. | **46,727** | 26,013 | 20,714 |
| **2** | **Собственные нужды котельных** | тыс. Гкал. | **0,548** | 0,305 | 0,243 |
| **3** | **Отпуск в сеть** | тыс. Гкал. | **324,172** | 181,292 | 142,880 |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | **46,179** | 25,708 | 20,471 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | **277,993** | 155,584 | 122,409 |
| **4** | **Потери тепловой энергии** | тыс. Гкал. | **46,462** | 25,982 | 20,479 |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | **7,053** | 3,926 | 3,126 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | **39,409** | 22,056 | 17,353 |
| **5** | **Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.** | тыс. Гкал. | **277,710** | **155,310** | **122,400** |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | 39,126 | 21,782 | 17,344 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | 238,584 | 133,528 | 105,056 |

**Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на **четвертый** расчётный год долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы, в соответствии с пунктом 36 Методических указаний, по формуле:



Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии в   
2019 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) остаётся на уровне 2018 года, то есть 0.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались прогнозом Минэкономразвития России, опубликованным на официальном сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2019 год составит 104,6 %.

Таким образом, рост уровня операционных расходов на производство тепловой энергии на 2019 год составил 103,55 %:

71 557 тыс. руб. / 69 101 тыс. руб. = 1,0355.

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования на производство и передачу тепловой энергии**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,044 | 1,04 | 1,04 | 1,046 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1% | 1% | 1% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 814 | 814 | 814 | 814 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 15,74 | 15,74 | 15,74 | 15,74 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы Стр. 5 = стр. 5 за предыдущий год \* (1 – стр. 2 / 100 %) \* стр. 1 \* (1 + стр. 3 \* стр. 4). | тыс. руб. | 65 185 | 67 114 | 69 101 | 71 557 |

**Расчет неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

**Арендная плата**

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 1 445 тыс. руб.

В неподконтрольные расходы включается арендная плата только в части имущества, используемого для осуществления регулируемой деятельности и определяется в соответствии с пунктами 45 и 65 Основ ценообразования.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 20.04 за 2017 год в разрезе данной статьи (стр. 40 том 3 тарифного дела по УТ Калтан) на сумму 1 327 тыс. руб.

Рассмотрев представленный документ, эксперты считают указанную в нем величину экономически обоснованной и предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год затраты в размере 1 327 тыс. руб.

Расходы в размере 118 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**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**

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 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.

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 76 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 20.04 за 2017 год в разрезе данной статьи (стр. 15 том 3 тарифного дела по УТ Калтан), в части платы за загрязнение окружающей среды в пределах нормы, на сумму 69 тыс. руб.

Рассмотрев представленный документ, эксперты считают указанную в нем величину экономически обоснованной и предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год затраты в размере 69 тыс. руб.

Расходы в размере 7 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Расходы на обязательное страхование**

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 7 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 20.04 за 2017 год в разрезе данной статьи (стр. 42 том 3 тарифного дела по УТ Калтан), в части страхования опасных производственных объектов, на сумму   
6 тыс. руб.

Рассмотрев представленный документ, эксперты считают указанную в нем величину экономически обоснованной и предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год затраты в размере 6 тыс. руб.

Расходы в размере 1 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Налог на имущество**

В соответствии с главой 30 части второй Налогового кодекса РФ налогоплательщиками налога на имущество с 01.01.2019 признаются организации, имеющие недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета.

В соответствии со статьей 380 Налогового кодекса РФ налоговые ставки устанавливаются законами субъектов Российской Федерации и не могут превышать 2,2 процента.

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 5 209 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены следующие документы:

Отчет по проводкам 91.02-68.08 за 2017 год по у/т г. Калтан в разрезе статьи (стр. 54 том 3 тарифного дела по УТ Калтан), на сумму 5 209 тыс. руб.

Налоговую декларацию по налогу на имущество за 2017 год (стр. 55 том 3 тарифного дела по УТ Калтан).

Расчет налога на имущество ПАО «ЮК ГРЭС» на 2019 год по у/т   
г. Калтан, с учетом изменений действующего законодательства в отношении налога на имущества с 01.01.2019, по которому налог взымается лишь с недвижимого имущества, на сумму 4 589 тыс. руб.

Рассмотрев представленные материалы, эксперты признают экономически обоснованной величиной затрат по данной статье сумму   
4 589 тыс. руб., на основании представленного расчета, и предлагают её к включению в НВВ предприятия на 2019 год.

Расходы в размере 620 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Отчисления на социальные нужды**

Предприятием планируются расходы по данной статье в размере   
14 600 тыс. руб.

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 (30 %);

- 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) (в зависимости от опасности или вредности труда, в данном случае 0 %);

- 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) (согласно уведомлению).

По оценке экспертов, на 2019 год доля заработной платы в операционных расходах предприятия составляет 64,53 % или 46 175 тыс. руб.

Исходя из доли расходов, приходящейся на фонд оплаты труда, эксперты рассчитали величину затрат по данной статье в размере 13 982 тыс. руб.   
(46 175 тыс. руб. × 30,28%), учитывая значение, указанное в уведомлении о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, равное 0,28% (стр. 41 том 3 тарифного дела по УТ Калтан).

Расходы в размере 618 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**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 предприятием 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, в соответствии с пунктом 29 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013   
№ 760-э.

Предприятие планирует размер амортизационных отчислений на 2019 год в размере 30 000 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 05.03 за январь - ноябрь 2018 года в разрезе амортизации имущества на сумму   
23 466 тыс. руб.

Эксперты привели указанное значение по факту 11 месяцев 2018 года   
к году и считают полученную величину экономически обоснованной.   
К включению в НВВ предприятия на 2019 год предлагается сумма затрат в размере 25 600 тыс. руб.

Расходы в размере 4 400 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Реестр неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Арендная плата | 0 | 1 312 | 1 312 | 1 327 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:  Стр. 1.4 = стр. 1.4.1 + стр. 1.4.2 + стр. 1.4.3. | 14 | 4 838 | 63 | 4 664 |
| 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 | 14 | 55 | 63 | 69 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 0 | 0 | 0 | 6 |
| 1.4.3 | иные расходы | 0 | 4 783 | 0 | 4 589 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 12 737 | 13 114 | 13 502 | 13 982 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 2 315 | 163 | 0 | 25 600 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ИТОГО | 15 066 | 19 427 | 14 877 | 45 573 |
| 2 | Налог на прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов  Стр. 4 = стр. 1.1 + стр. 1.2 + стр. 1.3 + стр. 1.4 + стр. 1.5 + стр. 1.6 + стр. 1.7 + стр. 1.8 +  стр. 2 + стр. 3. | 15 066 | 19 427 | 14 877 | 45 573 |

Расчет неподконтрольных расходов произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013   
№ 760-э.

**Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**

**Расходы на топливо**

По данной статье предложения предприятия на 2019 год составили   
19 021 тыс. руб.

Норматив удельного расхода условного топлива принят в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 г. № 750 и составляет 226,9 кг/Гкал.

Структура топлива принимается на уровне предложения предприятия:

- уголь – 100%.

Калорийность угля принята на уровне фактической за 6 месяцев 2018 года и составила 4 929 ккал/кг.

Поставщиком угля в 2019 году является ПАО «Южный Кузбасс»,   
ООО «РУК», ООО «Шахта Тайлепская», ОАО «УК «Кузбассразрезуголь»,   
ООО «Ресурс», ООО «Эльгауголь». Автоперевозки осуществляет ООО «АТП ЮЖНЫЙ КУЗБАСС» по договору № 336 от 23.11.2017.

Предприятием были представлены следующие обосновывающие материалы: обороты счета 10.03 за 6 месяцев 2018 года (для определения фактической стоимости угля), обороты счета 20.04 за 6 месяцев 2018 года   
(для определения фактической стоимости доставки угля).

Расходы на топливо на 2019 год принимаются на уровне 21 091 тыс. руб., в соответствии с произведенным экспертами расчетом (таблица 8), и предлагаются к включению в НВВ, как экономически обоснованные.

Разница между предложением предприятия и предложением экспертов в размере 2 070 тыс. руб., подтвержденная экспертным расчетом (таблица 8), подлежит включению в НВВ на 2019 год, как экономически обоснованная, на основании представленного расчета.

При расчете цен по видам топлива, на 2019 год использовались следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018:

- 1,043 – при расчете стоимости угля, к фактически сложившейся цене за 6 месяцев 2018 года;

- 1,043 – при расчете стоимости автотранспортных грузоперевозок, к фактически сложившейся цене за 6 месяцев 2018 года.

Расчет расхода топлива (Приложение 4.4. Методических указаний)

(физические показатели)

| № п/п | Показатели | | Единица измерения | Базовый период  2018 | Период регулиро-вания  2019 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  | Выработка электроэнергии, всего | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2 |  | Расход электроэнергии на собственные нужды: | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 |  | на производство электроэнергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 |  | то же в % к выработке электроэнергии | % | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 |  | на производство тепловой энергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.1 |  | то же в кВтч/Гкал | кВтч/Гкал | 0,00 | 0,00 |
| 3 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 4 |  | Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 |
| 5 |  | Расход электроэнергии на потери в трансформаторах | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 |
| 6 |  | Полезный отпуск электроэнергии в сеть | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 7 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 51,61 | 46,18 |
| 8 |  | Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды: | тыс. Гкал |  |  |
| 8.1 |  | то же в % к отпуску теплоэнергии | % | 0,00 | 0,00 |
| 9 |  | Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск) | тыс. Гкал | 51,61 | 46,18 |
| 10 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 11 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии | г/кВтч |  |  |
| 12 |  | Расход условного топлива на производство электроэнергии | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 13 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 51,61 | 46,18 |
| 14 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии | кг/Гкал | 226,43 | 226,90 |
| 15 |  | Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии | тыс. тут | 11,68 | 10,48 |
| 16 |  | Расход т у.т., всего | тыс. тут | 11,68 | 10,48 |
| 17 |  | Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16) | % | 100,00 | 100,00 |
| 18 |  | Расход условного топлива | тыс. тут | 11,68 | 10,48 |
| 18.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тут | 11,68 | 10,48 |
|  |  |  |  |  |  |
| 18.2 |  | мазут | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.1 |  | газ лимитный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4 |  | др. виды топлива | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. тут | 11,68 | 10,48 |
| 19 |  | Доля | % | 100,00 | 100,00 |
| 19.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 100,00 | 100,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| 19.2 |  | мазут | % |  |  |
| 19.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 0,00 | 0,00 |
| 19.3.1 |  | газ лимитный | % |  |  |
| 19.3.2 |  | газ сверхлимитный | % |  |  |
| 19.3.3 |  | газ коммерческий | % |  |  |
| 19.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 | 0,00 |
| 19.4.1 |  | Газ доменный | % |  |  |
| 19.4.2 |  | Газ коксовый | % |  |  |
| 20 |  | Переводной коэффициент |  |  |  |
| 20.1 |  | уголь всего, в том числе: |  | 0,71 | 0,70 |
|  |  |  |  |  |  |
| 20.2 |  | мазут |  |  |  |
| 20.3 |  | газ всего, в том числе: |  | 0,00 | 0,00 |
| 20.3.1 |  | газ лимитный |  |  |  |
| 20.3.2 |  | газ сверхлимитный |  |  |  |
| 20.3.3 |  | газ коммерческий |  |  |  |
| 20.4 |  | др. виды топлива |  | 0,00 | 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 | 16,45 | 14,88052 |
|  |  |  |  |  |  |
| 21.2 |  | мазут | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.3 |  | газ всего, в том числе: | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.1 |  | газ лимитный | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.2 |  | газ сверхлимитный | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.3 |  | газ коммерческий | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.4 |  | др. виды топлива | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 22 |  | Индекс роста цен натурального топлива |  |  |  |
| 22.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  | 114,33% |
|  |  |  |  |  |  |
| 22.2 |  | мазут | % |  |  |
| 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 | 995,16 | 1137,81 |
|  |  |  |  |  |  |
| 23.2 |  | мазут | руб./тнт |  |  |
| 23.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 23.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |  |
| 23.4.1 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |  |
| 24 |  | Стоимость натурального топлива | тыс. руб. | 16374,64 | 16931,19 |
| 24.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 16374,64 | 16931,19 |
|  |  |  |  |  |  |
| 24.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 16374,64 | 16931,19 |
| 25 |  | Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 16374,64 | 16931,19 |
| 25.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 16374,64 | 16931,19 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.2 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3.1 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3.2 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 26 |  | Индекс роста тарифа ж/д перевозки/тарифа ГРО, ПССУ |  |  |  |
| 26.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  | 80,57% |
|  |  |  |  |  |  |
| 26.2 |  | мазут | % |  |  |
| 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 | 346,98 | 279,58 |
|  |  |  |  |  |  |
| 27.2 |  | мазут | руб./тнт |  |  |
| 27.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 27.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 27.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |  |
| 27.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |  |
| 28 |  | Стоимость ж/д перевозки | тыс. руб. | 5709,28 | 4160,24 |
| 28.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 5709,28 | 4160,24 |
|  |  |  |  |  |  |
| 28.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 5709,28 | 4160,24 |
| 29 |  | Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 5709,28 | 4160,24 |
| 29.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 5709,28 | 4160,24 |
|  |  |  |  |  |  |
| 29.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30 |  | Стоимость натурального топлива с учетом перевозки | тыс. руб. | 22083,93 | 21091,43 |
| 30.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 22083,93 | 21091,43 |
|  |  |  |  |  |  |
| 30.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 22083,93 | 21091,43 |
| 31 |  | Цена условного топлива с учетом перевозки | руб./тут | 1889,95 | 2012,92 |
| 31.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тут | 1889,95 | 2012,92 |
|  |  |  |  |  |  |
| 31.2 |  | мазут | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.1 |  | газ лимитный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4 |  | др. виды топлива | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.1 |  | Газ доменный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.5 |  | на производство тепловой энергии | руб./тут | 1889,95 | 2012,92 |
| 32 |  | Цена натурального топлива с учетом перевозки |  |  |  |
| 32.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 1342,14 | 1417,38 |
|  |  |  |  |  |  |
| 32.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 33 |  | Топливная составляющая тарифа | руб./Гкал | 427,94 | 456,73 |

**Расходы на электрическую энергию**

Предложения предприятия по данной статье на 2019 год составили   
16 347 тыс. руб.

Предприятием представлены реестры счетов-фактур на приобретаемую энергию от ПАО «Кузбассэнергосбыт», с указанием цен и количества энергии, приобретенной в период с 01.01.2018. по 31.06.2018.

Необходимо отметить, что объем электрической энергии в 2019 году   
не корректируется относительно объема, принятого при регулировании   
на 2016-2018 годы, в соответствии с п. 34 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (ред. от 18.07.2018).

Объем электрической энергии принят экспертами в размере 3 879,37 тыс.  кВтч, тариф на электроэнергию на 2019 год составил   
4,445 руб./кВтч. При расчете планируемого тарифа на 2019 год экспертами применялся индекс-дефлятор, опубликованный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,059, к фактическим цене за 1 полугодие 2018 года, принятой в соответствии с представленным реестром счетов-фактур за период   
с 01.01.2018. по 31.06.2018.

Проанализировав представленные предприятием обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на электрическую энергию на 2019 год на уровне 17 243 тыс. руб., в соответствии с расчетом, представленным в таблице 10, и включить их в НВВ предприятия, как экономически обоснованные.

Разница между предложением предприятия и предложением экспертов в размере 896 тыс. руб., подтвержденная экспертным расчетом (таблица 10), подлежит включению в НВВ на 2019 год, как экономически обоснованная, на основании представленного расчета.

**Расходы на тепловую энергию**

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 161 458 тыс. руб.

Для формирования конечного тарифа для ПАО «ЮК ГРЭС» в контуре теплоснабжения г. Калтан, в затраты предприятия включаются расходы на тепловую энергию, вырабатываемую станцией и реализуемую в данном контуре.

Объем получаемой в контур теплоснабжения города Калтана тепловой энергии от станции составляет 277,993 тыс. Гкал. Для расчета включаемых затрат применяется тариф на тепловую энергию на коллекторах источника   
ПАО «ЮК ГРЭС», в соответствии с постановлением РЭК КО от 17.12.2018   
№ 562, на 2019 год с календарной разбивкой.

В соответствии с представленным расчетом (таблица 9), эксперты предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год объем расходов по данной статье в размере 158 978 тыс. руб.

Расходы в размере 2 480 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные, в соответствии с представленным расчетом (таблица 9).

Расчет затрат станции, включаемых в НВВ предприятия по узлу теплоснабжения г. Калтан.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 1 полугодие | 2 полугодие | Год |
| 1 | 2 | 3 | 4=2+3 |
| Объем получаемой от станции тепловой энергии, тыс. Гкал | 155,584 | 122,409 | 277,993 |
| Тариф станции ЮК ГРЭС на 2019 год, руб./Гкал | 571,88 | 571,88 | 571,88 |
| Часть затрат станции в конечном тарифе узла теплоснабжения г. Калтан, тыс. руб.  (Стр. 1 \* Стр. 2 = Стр. 3) | 88 975 | 70 003 | 158 978 |

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВт·ч (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.  кВт·ч (руб./Гкал) | руб./MBт  в мес.  (тыс. руб./  Гкал/ч  в мес.) | руб./тыс.  кВт·ч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=3\*7 | 9=4\*6 | 10=8+9 |
| Период регулирования 2019 | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия, в том числе: | 3,88 | 0,00 | 4 444,77 | 0,00 | 0,00 | 17 243 | 0 | 17 243 |
| 1.1 | ОАО «Кузбассэнергосбыт» (СН2, НН) | 3,88 | 0,00 | 4 444,77 | 0,00 | 0,00 | 17 243 | 0 | 17 243 |
| 2 | Тепловая энергия, в том числе: | 277,993 | 0,00 | 571,88 | 0,00 | 0,00 | 158 978 | 0,00 | 158 978 |
| 2.1 | ПАО «ЮК ГРЭС» | 277,993 | 0,00 | 571,88 | 0,00 | 0,00 | 158 978 | 0,00 | 158 978 |
|  | Итого (1 + 2) | х | х | х | х | х | 176 221 | 0,00 | 176 221 |

Расчет расходов на прочие покупаемые энергетические ресурсы произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Расходы на холодную воду и стоки**

Предложения предприятия по данной статье на 2019 год составили   
2 991 тыс. руб.

Необходимо отметить, что объемы приобретаемой холодной воды и отводимых стоков в 2019 году не корректируются относительно объемов, принятых при регулировании на 2016-2017 годы, в соответствии с п. 34 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (ред. от 18.07.2018).

Объем холодной воды принят экспертами в размере 42 210,96 м³, объем отводимых стоков принят в размере 2 990,83 м³. Тарифы на холодную воду и водоотведение с 01.01.2019 г. приняты в соответствии с утвержденными постановлениями РЭК Кемеровской области от 09.11.2017 № 355 (МУП КГО «УКВС» (г. Калтан)) и от 09.11.2017 №356 (МУП КГО «УКВО» (г. Калтан)) тарифами с 01.07.2018. При расчете тарифов с 01.07.2019 к тарифам с 01.07.2018 применялся индекс-дефлятор, опубликованный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,045.

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на холодную воду и водоотведение на 2019 г. на уровне 2 304 тыс. руб., в соответствии с произведенным экспертами расчетом   
(таблица 11), и включить их в НВВ предприятия, как экономически обоснованные.

Расходы в размере 687 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные, в соответствии с представленным расчетом (таблица 11).

Расходы на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод (физические показатели)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид сырья и материалов | Период регулирования 2019 | | |
| п. п. | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение |
|  | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 |
| 1 | Расходы на холодную воду, в том числе | 42 210,96 | 0,05272 | 2 225 |
| 1,1 | - на производство электрической энергии | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 1,2 | - на производство тепловой энергии | 42 210,96 | 0,05272 | 2 225 |
| 1,3 | - на производство теплоносителя | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 1,4 | - прочая продукция | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 2 | Расходы на сточные воды | 2990,83 | 0,02631 | 79 |

Расчет расходов на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,   
холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы) для производства и передачи тепловой энергии**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение экспертов | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Расходы на топливо | 16 525 | 17 215 | 22 084 | 21 091 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 11 732 | 14 430 | 14 834 | 17 243 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 108 803 | 110 402 | 125 950 | 158 978 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 1 966 | 2 093 | 2 213 | 2 304 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | ИТОГО:  (Стр. 6 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5.) | 139 026 | 144 140 | 165 081 | 199 616 |

Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Расчет необходимой валовой выручки**

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 2019 года в среднем по Кемеровской области утвержден в размере 3%.

По расчётам региональной энергетической комиссии Кемеровской области, в целях непревышения утверждённого индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, рост тарифов на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС» не должен превышать 15 % к тарифам, утверждённым с 1 июля 2018 года.

В связи с вышеизложенным, НВВ предприятия на 2019 год корректируется в сторону уменьшения на 55 163 тыс. руб. (стр.11 таблицы 13). Указанная сумма исключается экспертами из НВВ предприятия на 2019 год.

**Смета расходов (сводный расчёт необходимой валовой выручки на производство и передачу тепловой энергии методом индексации установленных тарифов)**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 65 185 | 67 114 | 69 101 | 71 557 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 15 066 | 19 427 | 14 877 | 45 573 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 139 026 | 144 140 | 165 081 | 199 616 |
| 4 | Нормативная прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | -711 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0 | -4 120 | 64 035 | 95 817 |
| 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Экономически обоснованные расходы, не учтённые в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги | 0 | 0 | -41 170 | -55 163 |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка  Стр. 12 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10 + стр. 11. | 218 565 | 226 561 | 271 923 | 357 400 |

**Тарифы на тепловую энергию ПАО «ЮК ГРЭС»   
по узлу теплоснабжения г. Калтан**

Тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, рассчитанные на основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2019 год рассчитаны следующим образом:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | Полезный отпуск | Тариф  (гр.5/гр.2) | Рост | НВВ |
| тыс. Гкал | руб./Гкал | % | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Январь - июнь | 155,310 | 1 207,15 | 0,00% | 187 482 |
| Июль - декабрь | 122,400 | 1 388,22 | 15,00% | 169 918 |
| Год (стр.2+стр.3) | 277,710 |  |  | 357 400 |

**Динамика расходов в сравнении с предыдущими периодами регулирования ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу теплоснабжения   
г. Калтан**

**Смета расходов ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу   
теплоснабжения г. Калтан**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 1 547 | | 1 602 | | 55 | |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 16 602 | | 17 192 | | 590 | |
| 3 | Расходы на оплату труда | 44 590 | | 46 175 | | 1 585 | |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 4 764 | | 4 933 | | 169 | |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 1 435 | | 1 486 | | 51 | |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 0 | | 0 | | 0 | |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 163 | | 169 | | 6 | |
| 8 | Лизинговый платеж | 0 | | 0 | | 0 | |
| 9 | Арендная плата | 0 | | 0 | | 0 | |
| 10 | Другие расходы | 0 | | 0 | | 0 | |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | 69 101 | | 71 557 | | 2 456 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  |  | |  | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Реестр неподконтрольных расходов | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.2 | Арендная плата | 1 312 | | 1 327 | | 15 | |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 63 | | 4 664 | | 4 601 | |
| 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 | 63 | | 69 | | 6 | |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 0 | | 6 | | 6 | |
| 1.4.3 | иные расходы | 0 | | 4 589 | | 4 589 | |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 13 502 | | 13 982 | | 480 | |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 0 | | 25 600 | | 25 600 | |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 | | 0 | | 0 | |
|  | ИТОГО | 14 877 | | 45 573 | | 30 696 | |
| 2 | Налог на прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 | | 0 | | 0 | |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 14 877 | | 45 573 | | 30 696 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
| Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование ресурса | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Расходы на топливо | 22 084 | | 21 091 | | -993 | |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 14 834 | | 17 243 | | 2 409 | |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 125 950 | | 158 978 | | 33 028 | |
| 4 | Расходы на холодную воду | 2 213 | | 2 304 | | 91 | |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 | | 0 | | 0 | |
| 6 | ИТОГО | 165 081 | | 199 616 | | 34 535 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
| Расчет необходимой валовой выручки установленных тарифов | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 69 101 | | 71 557 | | 2 456 | |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 14 877 | | 45 573 | | 30 696 | |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 165 081 | | 199 616 | | 34 535 | |
| 4 | Прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0 | | 0 | | 0 | |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 64 035 | | 95 817 | | 31 782 | |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0 | | 0 | | 0 | |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 | | 0 | | 0 | |
| 11 | Экономически обоснованные расходы, не учтённые в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги | -41 170 | | -55 163 | | -13 993 | |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 271 923 | | 357 400 | | 85 477 | |

Приложение № 19 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные параметры регулирования ПАО «ЮК ГРЭС»   
для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Калтан, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расхо-дов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень на-деж-ности теп-лос-наб-же-ния | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энергосбере-жения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Динамика изменения расходов  на топливо |
| тыс. руб. | % | % |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | 2016 | 65 185 | x | x | x | x | x | x |
| 2017 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |
| 2018 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |
| 2019 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (без НДС) | | | | | | | | |
| Наиме-нование регули-руемой организа-ции | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Ост- рый и редуци-рован-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 | свыше 13,0 кг/см2 |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2016 | 1 069,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2016 | 1 112,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2017 | 1 112,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2017 | 1 156,27 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2018 | 1 156,27 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2018 | 1 207,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2019 | 1 207,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 1 388,22 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | 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 |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2016 | 1 261,47 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2016 | 1 313,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2017 | 1 313,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2017 | 1 364,40 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2018 | 1 364,40 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2018 | 1 424,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2019 | 1 448,58 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 1 665,87 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | 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 |

**Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС» на тепловую энергию для узла теплоснабжения г. Калтан, реализуемую на потребительском рынке   
г. Калтан, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 20 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по материалам, представленным**

**ПАО «ЮК ГРЭС» для расчета величины НВВ и корректировки уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке,   
в части 2019 года**

**(узел теплоснабжения г. Осинники)**

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС».

Сокращенное наименование организации – ПАО «ЮК ГРЭС».

Юридический адрес: 652740 Кемеровская область, г. Калтан,   
ул. Комсомольская, 20.

Фактический адрес: 652740 Кемеровская область, г. Калтан,   
ул. Комсомольская, 20.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – управляющий директор Мирошников Сергей Петрович.

Должность, фамилия, имя, отчество контактного лица предприятия, рабочий телефон – экономист планово-экономического отдела Русалеева Елена Петровна, т. (38472) 39-288.

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляет теплоснабжение потребителей в городе Осинники.

ПАО «ЮК ГРЭС» применяет общую систему налогообложения.

ПАО «ЮК ГРЭС» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим на территории Российской Федерации законодательством, Уставом предприятия.

В соответствии с учетной политикой, на предприятии ведется раздельный учет затрат.

Между Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Осинниковского городского округа и ПАО «ЮК ГРЭС» заключено Концессионное соглашение № 1 от 17.12.2015 в отношении объектов теплоснабжения Осинниковского городского округа (котельных и теплосетевого комплекса), сроком на три года.

Между Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Осинниковского городского округа и ПАО «ЮК ГРЭС» заключено Концессионное соглашение № 2 от 30.12.2015 в отношении объектов теплоснабжения Осинниковского городского округа (котельных и теплосетевого комплекса), сроком на три года.

Так же, между Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации Осинниковского городского округа и ПАО «ЮК ГРЭС» заключены дополнительные соглашения б/н от 25.12.2018 о продлении концессионных соглашений № 1 от 17.12.2015 и № 2 от 30.12.2015 в отношении объектов теплоснабжения Осинниковского городского округа, сроком до 31.12.2019, с решениями о согласовании изменений условий концессионного соглашения ФАС России от 25.12.2018 № 11/13439 и № 11/13440.

Постановлением РЭК Кемеровской области от 31.12.2015 № 1041   
«Об установлении ОАО «ЮК ГРЭС» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, на 2016 - 2018 годы» утверждены долгосрочные параметры регулирования по узлу теплоснабжения   
г. Осинники.

В соответствии со статьей 8 Федерального закона от 27.07.2010   
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», цены (тарифы) на товары, услуги в сфере теплоснабжения ПАО «ЮК ГРЭС» подлежат государственному регулированию.

В соответствии с пунктами 3, 4, 5 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», с 01.01.2019 цены (тарифы) на услуги в сфере теплоснабжения, оказываемые   
ПАО «ЮК ГРЭС» с использованием теплосетевого имущества, переданного по концессионному соглашению, подлежат государственному регулированию.

Расходы предприятия рассчитываются в соответствии с пунктами 28 и 31 Основ ценообразования.

**Нормативно-правовая база**

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ).
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ).
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ).
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях».
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».
* Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике».
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012   
  № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных».
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в теплоэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ПАО «ЮК ГРЭС» (г. Калтан) по расчету тарифов на 2019 год, с целью корректировки значений долгосрочного периода регулирования   
2016-2019 годов, 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.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

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   
ПАО «ЮК ГРЭС» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на   
2019 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство и передачу тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2019 год, производилась на основе корректировки расчета операционных расходов, анализа неподконтрольных расходов, расчета затрат на приобретение энергетических ресурсов, расчета нормативного уровня прибыли и анализа факта 2017 года.

**Расчет необходимой валовой выручки для целей корректировки долгосрочных тарифов ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу теплоснабжения   
г. Осинники, в части 2019 года**

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов. Кроме того, необходимо учитывать, что размер регулируемых тарифов ограничивается предельными уровнями, установленными федеральным органом в области регулирования тарифов.

Данное ограничение позволяет принимать в расчет тарифной базы   
2019 года экономически обоснованные и документально подтвержденные расходы производителей тепловой энергии в размере, не превышающем уровень предельных тарифов, утвержденных ФАС России. В качестве документального обеспечения подтверждения экономической обоснованности расходов   
ПАО «ЮК ГРЭС» представила обосновывающие документы к расчету тарифов на тепловую энергию, реализуемые на потребительском рынке Кемеровской области на 2019 год.

**Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по тепловой энергии**

В соответствии с п. 12 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», если регулируемая организация в течение расчетного периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования при установлении для нее регулируемых цен (тарифов), то такие экономически обоснованные расходы регулируемой организации включаются органом регулирования в необходимую валовую выручку независимо от достигнутого ею финансового результата.

В соответствии с п. 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 по формуле (22) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

 (тыс. руб.), (22)

где:

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам (i-2)-го года;

 - фактическая величина необходимой валовой выручки   
в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [пунктом 55](consultantplus://offline/ref=3352B12E8996D141724D3A26BBB7C2FE72E8783E7A4FAAD18A799CB566A2154D97DD858F58O4ACD) настоящих Методических указаний;

ТВi-2 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с [главой IX](consultantplus://offline/ref=3352B12E8996D141724D3A26BBB7C2FE72E8783E7A4FAAD18A799CB566A2154D97DD858D5B485F57O9A0D) настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

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.

Фактическая необходимая валовая выручка (необходимая валовая выручка на основе фактических значений параметров взамен прогнозных) на реализацию тепловой энергии, с учетом нормативных показателей, рассчитана экспертами по группам статей.

1. Операционные расходы, за 2017 год принимаются экспертами на уровне базовых значений (согласно пункту 56 Методических указаний).

2. Неподконтрольные расходы (расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности, арендная плата, расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, отчисления на социальные нужды, амортизация), проанализированы экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учете. В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведенные в 2017 году неподконтрольные расходы   
(в соответствии с п. 39 Методических указаний).

**Реестр фактических неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт  2017 года |
|
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 |
| 1.2 | Арендная плата | 4 944 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: Стр. 1.4 = стр. 1.4.1 + стр. 1.4.2 + стр. 1.4.3. | 8 139 |
| 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 | 120 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 0 |
| 1.4.3 | иные расходы | 8 019 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 22 645 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 1 386 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 |
|  | ИТОГО | 37 114 |
| 2 | Налог на прибыль | 0 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов  Стр. 4 = стр. 1.1 + стр. 1.2 + стр. 1.3 + стр. 1.4 +  стр. 1.5 + стр. 1.6 + стр. 1.7 + стр. 1.8 + стр. 2 + стр. 3. | 37 114 |

Указанные расходы в полном объеме эксперты признают экономически обоснованными.

3. 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). Расходы на топливо, как произведение планового удельного расхода условного топлива, фактического отпуска тепловой энергии с коллекторов и фактической цены условного топлива.

**Реестр фактических расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя для производства и передачи тепловой энергии**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Факт 2017 года |
|
| 1 | Расходы на топливо | 33 850 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 48 833 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 184 760 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 3 497 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 |
| 6 | ИТОГО:  (Стр. 6 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5.) | 270 940 |

4. Фактическая прибыль проанализирована экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учете. В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведенные в 2017 году расходы из прибыли (в соответствии с п. 41 Методических указаний).



**Смета расходов (сводный расчет фактической необходимой валовой выручки установленных тарифов на тепловую энергию)**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт 2017 года |
|
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 119 234 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 37 114 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 270 940 |
| 4 | Прибыль | 0 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 |
| 11 | ИТОГО необходимая валовая выручка:  (Стр. 11 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10.) | 427 288 |

Выручка от реализации рассчитана согласно пункту 52 Методических указаний, исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии и тарифов, установленных РЭК Кемеровской области на 2017 год.

**Расчёт корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на тепловой энергии (дельта НВВ)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Фактическая необходимая валовая выручка | тыс. руб. | 427 288 |
| 2 | Выручка от реализации тепловой энергии | тыс. руб. | 344 454 |
| 3 | 1 полугодие | тыс. руб. | 200 876 |
| 4 | 2 полугодие | тыс. руб. | 143 578 |
| 5 | Полезный отпуск (форма 46ТЭ за 2017 год) | тыс. Гкал | 257,210 |
| 6 | 1 полугодие | тыс. Гкал | 152,382 |
| 7 | 2 полугодие | тыс. Гкал | 104,828 |
| 8 | Тариф с 1 января 2017 года (постановление РЭК от 31.12.2015 № 1041 (в ред. от 09.11.2017 № 364) | руб./Гкал | 1 318,24 |
| 9 | Тариф с 1 июля 2017 года (постановление РЭК от 31.12.2015 № 1041 (в ред. от 09.11.2017 № 364) | руб./Гкал | 1 369,65 |
| 10 | Дельта НВВ (стр. 1 – стр. 2) | тыс. руб. | 82 834 |

Размер корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов составляет 82 834 тыс. руб. и подлежит включению в необходимую валовую выручку предприятия на 2019 год.

Рассчитанный размер корректировки, в соответствии с пунктом 51 Методических указаний подлежит умножению на ИПЦ 1,027 (2018/2017) и 1,046 (2019/2018), опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018. Таким образом, в плановую необходимую валовую выручку на   
2019 год необходимо включить 88 984 тыс. руб.

При корректировке долгосрочных тарифов на 2018 год в НВВ предприятия не была учтена часть экономически обоснованных расходов, в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, в размере 110 576 тыс. руб. Указанная сумма предлагается экспертами к включению в НВВ предприятия на 2019 год в полном объеме.

Общий размер корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов при этом составит 199 560 тыс. руб. (стр. 7 таблицы 13).

**Баланс тепловой энергии**

Полезный отпуск тепловой энергии от станции ПАО «ЮК ГРЭС» принят согласно сводному прогнозному балансу производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2019 год, с учетом изменений, внесенных приказом ФАС России   
от 16.11.2018 № 1570/18-ДСП.

Согласно сводному прогнозному балансу, отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии, составляет   
663,163 тыс. Гкал, отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск) составляет 645,232 тыс. Гкал, из которых 358,964 тыс. Гкал отпускается в сеть узла теплоснабжения г. Осинники. Отпуск тепловой энергии в сеть от котельных составляет 73,530 тыс. Гкал и принят согласно схеме теплоснабжения Осинниковкого городского округа до 2029 года, актуализированной на 2019 год постановлением Администрации г. Осинники 161-п от 27.03.2018 (http://www.osinniki.org/8690-shema-teplosnabzheniya-osinnikovkogogorodskogo-okruga-na-2019g.html).

Нормативные потери тепловой энергии утверждены постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области № 306   
от 04.09.2015.

Баланс тепловой энергии ПАО «ЮК ГРЭС»   
по узлу теплоснабжения г. Осинники

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Ед. изм. | Объем потребления теплоэнергии на 2019 год | в том числе | |
| 1 полугодие 2019 | 2 полугодие 2019 |
| **1** | **Выработка на котельных г. Осинники** | тыс. Гкал. | 74,811 | 39,625 | 35,185 |
| **1** | **Собственные нужды котельных** | тыс. Гкал. | 1,281 | 0,678 | 0,602 |
| **2** | **Отпуск в сеть** | тыс. Гкал. | 432,494 | 239,848 | 192,646 |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | 73,530 | 38,947 | 34,583 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | 358,964 | 200,901 | 158,063 |
| **3** | **Потери тепловой энергии** | тыс. Гкал. | 117,353 | 65,339 | 52,014 |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | 11,341 | 6,007 | 5,334 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | 106,012 | 59,332 | 46,680 |
| **4** | **Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.** | тыс. Гкал. | **315,141** | 174,509 | 140,632 |
|  | *от котельных* | тыс. Гкал. | 62,189 | 32,940 | 29,249 |
|  | *от ЮК ГРЭС* | тыс. Гкал. | 252,952 | 141,569 | 111,383 |

**Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на **четвертый** расчётный год долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы, в соответствии с пунктом 36 Методических указаний, по формуле:



Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии   
в 2019 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) остаётся на уровне 2018 года, то есть 0.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались прогнозом Минэкономразвития России, опубликованным на официальном сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2019 год составит 104,6 %.

Таким образом, рост уровня операционных расходов на производство тепловой энергии на 2019 год составил 103,55 %:

127 126 тыс. руб. / 122 763 тыс. руб. = 1,0355.

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования на производство и передачу тепловой энергии**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,044 | 1,04 | 1,04 | 1,046 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 2295 | 2295 | 2295 | 2295 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 31,28 | 31,28 | 31,28 | 31,28 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы Стр. 5 = стр. 5 за предыдущий год \* (1 – стр. 2 / 100 %) \* стр. 1 \* (1 + стр. 3 \* стр. 4). | тыс. руб. | 115 806 | 119 234 | 122 763 | 127 126 |

**Расчет неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

**Арендная плата**

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 5 383 тыс. руб.

В неподконтрольные расходы включается арендная плата только в части имущества, используемого для осуществления регулируемой деятельности и определяется в соответствии с пунктами 45 и 65 Основ ценообразования.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 20.04 за 2017 год в разрезе данной статьи (стр. 127 том 3 тарифного дела по УТ Осинники) на сумму 4 944 тыс. руб.

Рассмотрев представленный документ, эксперты считают указанную в нем величину экономически обоснованной и предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год затраты в размере 4 944 тыс. руб.

Расходы в размере 439 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**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**

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 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.

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 131 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 20.04 за 2017 год в разрезе данной статьи (стр. 108 том 3 тарифного дела по УТ Осинники), в части платы за загрязнение окружающей среды в пределах нормы, на сумму 120 тыс. руб.

Рассмотрев представленный документ, эксперты считают указанную в нем величину экономически обоснованной и предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год затраты в размере 120 тыс. руб.

Расходы в размере 11 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Налог на имущество**

В соответствии с главой 30 части второй Налогового кодекса РФ налогоплательщиками налога на имущество с 01.01.2019 признаются организации, имеющие недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета.

В соответствии со статьей 380 Налогового кодекса РФ налоговые ставки устанавливаются законами субъектов Российской Федерации и не могут превышать 2,2 процента.

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 8 019 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены следующие документы:

Отчет по проводкам 91.02-68.08 за 2017 год по у/т г. Осинники в разрезе статьи (стр. 132 том 3 тарифного дела по УТ Осинники), на сумму 8 019 тыс. руб.

Налоговую декларацию по налогу на имущество за 2017 год (стр. 125   
том 3 тарифного дела по УТ Осинники).

Расчет налога на имущество ПАО «ЮК ГРЭС» на 2019 год по у/т   
г. Осинники, с учетом изменений действующего законодательства в отношении налога на имущества с 01.01.2019, по которому налог взымается лишь с недвижимого имущества, на сумму 6 229 тыс. руб.

Рассмотрев представленные материалы, эксперты признают экономически обоснованной величиной затрат по данной статье сумму   
6 229 тыс. руб., на основании представленного расчета, и предлагают её к включению в НВВ предприятия на 2019 год.

Расходы в размере 1 790 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Отчисления на социальные нужды**

Предприятием планируются расходы по данной статье в размере   
62 854 тыс. руб.

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 (30 %);

- 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) (в зависимости от опасности или вредности труда, в данном случае 0 %);

- 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) (согласно уведомлению).

По оценке экспертов, на 2019 год доля заработной платы в операционных расходах предприятия составляет 47,30 % или 60 128 тыс. руб.

Исходя из доли расходов, приходящейся на фонд оплаты труда, эксперты рассчитали величину затрат по данной статье в размере 19 032 тыс. руб.   
(60 128 тыс. руб. × 30,28%), учитывая значение, указанное в уведомлении о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, равное 0,28% (стр. 89 том 3 тарифного дела по УТ Осинники).

Расходы в размере 2 726 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**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 предприятием 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, в соответствии с пунктом 29 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013   
№ 760-э.

Предприятие планирует размер амортизационных отчислений на 2019 год в размере 30 000 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат были представлены обороты счета 05.03 за январь - ноябрь 2018 года в разрезе амортизации имущества на сумму   
1 594 тыс. руб.

Эксперты привели указанное значение по факту 11 месяцев 2018 года   
к году и считают полученную величину экономически обоснованной.   
К включению в НВВ предприятия на 2019 год предлагается сумма затрат в размере 1 739 тыс. руб.

Расходы в размере 28 261 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные.

**Реестр неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Арендная плата | 0 | 3 154 | 168 | 4 944 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:  Стр. 1.4 = стр. 1.4.1 + стр. 1.4.2 + стр. 1.4.3. | 7 702 | 7 106 | 116 | 6 349 |
| 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 | 52 | 155 | 116 | 120 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.3 | иные расходы | 7 630 | 6 951 | 0 | 6 229 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 16 586 | 17 077 | 17 582 | 18 207 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 31 819 | 31 819 | 0 | 1 739 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ИТОГО | 56 107 | 59 156 | 17 866 | 31 239 |
| 2 | Налог на прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов  Стр. 4 = стр. 1.1 + стр. 1.2 + стр. 1.3 + стр. 1.4 + стр. 1.5 + стр. 1.6 + стр. 1.7 + стр. 1.8 +  стр. 2 + стр. 3. | 56 107 | 59 156 | 17 866 | 31 239 |

Расчет неподконтрольных расходов произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013   
№ 760-э.

**Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**

**Расходы на топливо**

По данной статье предложения предприятия на 2019 год составили   
35 735 тыс. руб.

Норматив удельного расхода условного топлива принят в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 г. № 750 и составляет 226,5 кг/Гкал.

Структура топлива принимается на уровне предложения предприятия:

- уголь-100%.

Калорийность угля принята на уровне фактической за 6 месяцев 2018 года и составила 4 929 ккал/кг.

Поставщиком угля в 2019 году является ПАО «Южный Кузбасс»,   
ООО «РУК», ООО «Шахта Тайлепская», ОАО «УК «Кузбассразрезуголь»,   
ООО «Ресурс», ООО «Эльгауголь». Автоперевозки осуществляет ООО «АТП ЮЖНЫЙ КУЗБАСС» по договору № 336 от 23.11.2017.

Предприятием были представлены следующие обосновывающие материалы: обороты счета 10.03 за 6 месяцев 2018 года (для определения фактической стоимости угля), обороты счета 20.04 за 6 месяцев 2018 года   
(для определения фактической стоимости доставки угля).

Расходы на топливо на 2019 год принимаются на уровне 34 015 тыс. руб. в соответствии с произведенным экспертами расчетом (таблица 8), и предлагаются к включению в НВВ, как экономически обоснованные.

Расходы в размере 1 720 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные, на основании представленного расчета (таблица 8).

При расчете цен по видам топлива, на 2019 год использовались следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018:

- 1,043 – при расчете стоимости угля, к фактически сложившейся цене за 6 месяцев 2018 года;

- 1,043 – при расчете стоимости автотранспортных грузоперевозок, к фактически сложившейся цене за 6 месяцев 2018 года.

Расчет расхода топлива (Приложение 4.4. Методических указаний)

(физические показатели)

| № п/п | Показатели | | Единица измерения | Базовый период  2018 | Период регулиро-вания  2019 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  | Выработка электроэнергии, всего | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2 |  | Расход электроэнергии на собственные нужды: | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 |  | на производство электроэнергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 |  | то же в % к выработке электроэнергии | % | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 |  | на производство тепловой энергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.1 |  | то же в кВтч/Гкал | кВтч/Гкал | 0,00 | 0,00 |
| 3 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 4 |  | Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 |
| 5 |  | Расход электроэнергии на потери в трансформаторах | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 |
| 6 |  | Полезный отпуск электроэнергии в сеть | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 7 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 69,38 | 73,53 |
| 8 |  | Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды: | тыс. Гкал |  |  |
| 8.1 |  | то же в % к отпуску теплоэнергии | % | 0,00 | 0,00 |
| 9 |  | Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск) | тыс. Гкал | 69,38 | 73,53 |
| 10 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 |
| 11 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии | г/кВтч |  |  |
| 12 |  | Расход условного топлива на производство электроэнергии | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 13 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 69,38 | 73,53 |
| 14 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии | кг/Гкал | 226,09 | 226,50 |
| 15 |  | Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии | тыс. тут | 15,69 | 16,65 |
| 16 |  | Расход т у.т., всего | тыс. тут | 15,69 | 16,65 |
| 17 |  | Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16) | % | 100,00 | 100,00 |
| 18 |  | Расход условного топлива | тыс. тут | 15,69 | 16,65 |
| 18.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тут | 15,69 | 16,65 |
|  |  |  |  |  |  |
| 18.2 |  | мазут | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.1 |  | газ лимитный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4 |  | др. виды топлива | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тут | 0,00 | 0,00 |
| 18.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. тут | 15,69 | 16,65 |
| 19 |  | Доля | % | 100,00 | 100,00 |
| 19.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 100,00 | 100,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| 19.2 |  | мазут | % |  |  |
| 19.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 0,00 | 0,00 |
| 19.3.1 |  | газ лимитный | % |  |  |
| 19.3.2 |  | газ сверхлимитный | % |  |  |
| 19.3.3 |  | газ коммерческий | % |  |  |
| 19.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 | 0,00 |
| 19.4.1 |  | Газ доменный | % |  |  |
| 19.4.2 |  | Газ коксовый | % |  |  |
| 20 |  | Переводной коэффициент |  |  |  |
| 20.1 |  | уголь всего, в том числе: |  | 0,71 | 0,70 |
|  |  |  |  |  |  |
| 20.2 |  | мазут |  |  |  |
| 20.3 |  | газ всего, в том числе: |  | 0,00 | 0,00 |
| 20.3.1 |  | газ лимитный |  |  |  |
| 20.3.2 |  | газ сверхлимитный |  |  |  |
| 20.3.3 |  | газ коммерческий |  |  |  |
| 20.4 |  | др. виды топлива |  | 0,00 | 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 | 22,09 | 23,65 |
|  |  |  |  |  |  |
| 21.2 |  | мазут | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.3 |  | газ всего, в том числе: | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.1 |  | газ лимитный | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.2 |  | газ сверхлимитный | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.3 |  | газ коммерческий | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 21.4 |  | др. виды топлива | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 |
| 22 |  | Индекс роста цен натурального топлива |  |  |  |
| 22.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  | 113,93% |
|  |  |  |  |  |  |
| 22.2 |  | мазут | % |  |  |
| 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 | 1004,66 | 1144,58 |
|  |  |  |  |  |  |
| 23.2 |  | мазут | руб./тнт |  |  |
| 23.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 23.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 23.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |  |
| 23.4.1 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |  |
| 24 |  | Стоимость натурального топлива | тыс. руб. | 22190,65 | 27071,81 |
| 24.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 22190,65 | 27071,81 |
|  |  |  |  |  |  |
| 24.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 24.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 22190,65 | 27071,81 |
| 25 |  | Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 22190,65 | 27071,81 |
| 25.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 22190,65 | 27071,81 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.2 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3.1 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.3.2 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 26 |  | Индекс роста тарифа ж/д перевозки/тарифа ГРО, ПССУ |  |  |  |
| 26.1 |  | уголь всего, в том числе: | % |  | 63,65% |
|  |  |  |  |  |  |
| 26.2 |  | мазут | % |  |  |
| 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 | 461,21 | 293,55 |
|  |  |  |  |  |  |
| 27.2 |  | мазут | руб./тнт |  |  |
| 27.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 27.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м |  |  |
| 27.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 27.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт |  |  |
| 27.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт |  |  |
| 28 |  | Стоимость ж/д перевозки | тыс. руб. | 10187,17 | 6943,17 |
| 28.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 10187,17 | 6943,17 |
|  |  |  |  |  |  |
| 28.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 28.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 10187,17 | 6943,17 |
| 29 |  | Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 10187,17 | 6943,17 |
| 29.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 10187,17 | 6943,17 |
|  |  |  |  |  |  |
| 29.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30 |  | Стоимость натурального топлива с учетом перевозки | тыс. руб. | 32377,81 | 34014,98 |
| 30.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 32377,81 | 34014,98 |
|  |  |  |  |  |  |
| 30.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 30.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 32377,81 | 34014,98 |
| 31 |  | Цена условного топлива с учетом перевозки | руб./тут | 2064,19 | 2042,38 |
| 31.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тут | 2064,19 | 2042,38 |
|  |  |  |  |  |  |
| 31.2 |  | мазут | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.1 |  | газ лимитный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4 |  | др. виды топлива | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.1 |  | Газ доменный | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тут | 0,00 | 0,00 |
| 31.5 |  | на производство тепловой энергии | руб./тут | 2064,19 | 2042,38 |
| 32 |  | Цена натурального топлива с учетом перевозки |  |  |  |
| 32.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 1465,87 | 1438,13 |
|  |  |  |  |  |  |
| 32.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 |
| 32.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 | 0,00 |
| 33 |  | Топливная составляющая тарифа | руб./Гкал | 466,69 | 462,60 |

**Расходы на электрическую энергию**

Предложения предприятия по данной статье на 2019 год составили   
57 840 тыс. руб.

Предприятием представлены реестры счетов-фактур на приобретаемую энергию от ПАО «Кузбассэнергосбыт», с указанием цен и количества энергии, приобретенной в период с 01.01.2018 по 31.06.2018.

Необходимо отметить, что объем электрической энергии в 2019 году   
не корректируется относительно объема, принятого при регулировании   
на 2016-2018 годы, в соответствии с п. 34 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (ред. от 18.07.2018).

Объем электрической энергии принят экспертами в размере 12 872,902 тыс.  кВтч, тариф на электроэнергию на 2019 год составил   
4,249 руб./кВтч. При расчете планируемого тарифа на 2019 год применялся индекс-дефлятор, опубликованный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,059, к фактическим цене за 1 полугодие 2018 года, принятой в соответствии с представленным реестром счетов-фактур за период   
с 01.01.2018. по 31.06.2018.

Проанализировав представленные предприятием обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на электрическую энергию на 2019 год на уровне 54 698 тыс. руб., в соответствии в произведенным экспертами расчетом (таблица 10), и включить их в НВВ предприятия, как экономически обоснованные.

Расходы в размере 3 142 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные, на основании представленного расчета (таблица 10).

**Расходы на тепловую энергию**

Предприятие планирует расходы по данной статье на 2019 год в размере 208 487 тыс. руб.

Для формирования конечного тарифа для ПАО «ЮК ГРЭС» в контуре теплоснабжения г. Осинники, в затраты предприятия включаются расходы на тепловую энергию, вырабатываемую станцией и реализуемую в данном контуре.

Объем получаемой в контур теплоснабжения города Осинники тепловой энергии от станции составляет 358,964 тыс. Гкал. Для расчета включаемых затрат применяется тариф на тепловую энергию на коллекторах источника   
ПАО «ЮК ГРЭС», в соответствии с постановлением РЭК КО от 17.12.2018   
№ 562, на 2019 год с календарной разбивкой.

В соответствии с представленным расчетом (таблица 9), эксперты предлагают к включению в НВВ предприятия на 2019 год объем расходов по данной статье в размере 205 284 тыс. руб.

Расходы в размере 3 203 тыс. руб., не подтвержденные предприятием документально, подлежат исключению из НВВ на 2019 год, как экономически необоснованные, в соответствии с представленным расчетом (таблица 9).

Расчет затрат станции, включаемых в НВВ предприятия по узлу теплоснабжения г. Осинники.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 1 полугодие | 2 полугодие | Год |
| 1 | 2 | 3 | 4=2+3 |
| Объем получаемой от станции тепловой энергии, тыс. Гкал | 200,901 | 158,063 | 358,964 |
| Тариф станции ЮК ГРЭС на 2018 год, руб./Гкал | 571,88 | 571,88 | 571,88 |
| Часть затрат станции в конечном тарифе узла теплоснабжения г. Осинники, тыс. руб.  (Стр. 1 \* Стр. 2 = Стр. 3) | 114 891 | 90 393 | 205 284 |

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВт·ч (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.  кВт·ч (руб./Гкал) | руб./MBт  в мес.  (тыс. руб./  Гкал/ч  в мес.) | руб./тыс.  кВт·ч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=3\*7 | 9=4\*6 | 10=8+9 |
| Период регулирования 2019 | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия, в том числе: | 12,87 | 0,00 | 4 249,07 | 0,00 | 0,00 | 54 698 | 0 | 54 698 |
| 1.1 | ПАО «Кузбассэнергосбыт» (СН2, НН) | 12,87 | 0,00 | 4 249,07 | 0,00 | 0,00 | 54 698 | 0 | 54 698 |
| 2 | Тепловая энергия энергия, в том числе: | 358,964 | 0,00 | 571,88 | 0,00 | 0,00 | 205 284 | 0,00 | 205 284 |
| 2.1 | ПАО «ЮК ГРЭС» | 358,964 | 0,00 | 571,88 | 0,00 | 0,00 | 205 284 | 0,00 | 205 284 |
|  | Итого (1 + 2) | х | х | х | х | х | 259 982 | 0,00 | 259 982 |

Расчет расходов на прочие покупаемые энергетические ресурсы произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Расходы на холодную воду и стоки**

Предложения предприятия по данной статье на 2019 год составили   
4 618 тыс. руб.

Необходимо отметить, что объемы приобретаемой холодной воды и отводимых стоков в 2019 году не корректируются относительно объемов, принятых при регулировании на 2016-2017 гг., в соответствии с п. 34 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (ред. от 18.07.2018).

Объем холодной воды принят экспертами в размере 122 690,59 м³, объем отводимых стоков принят в размере 13 195,42 м³. Тарифы на холодную воду и водоотведение приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 15.11.2018 №359 (МУП ОГО «Водоканал» (г. Осинники)) Проанализировав представленные предприятием обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на холодную воду и водоотведение на   
2018 г. на уровне 4 876 тыс. руб., в соответствии с произведенным экспертами расчетом (таблица 11), и включить их в НВВ предприятия, как экономически обоснованные.

Разница между предложением предприятия и предложением экспертов в размере 258 тыс. руб., подтвержденные экспертным расчетом (таблица 11), подлежат включению в НВВ на 2019 год, как экономически обоснованные, в соответствии с представленным расчетом (таблица 11).

Расходы на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод (физические показатели)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид сырья и материалов | Период регулирования 2019 | | |
| п. п. | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение |
|  | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 |
| 1 | Расходы на холодную воду, в том числе | 122690,59 | 0,03623 | 4 444 |
| 1,1 | - на производство электрической энергии | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 1,2 | - на производство тепловой энергии | 122690,59 | 0,03623 | 4 444 |
| 1,3 | - на производство теплоносителя | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 1,4 | - прочая продукция | 0,00 | 0,000 | 0 |
| 2 | Расходы на сточные воды | 13195,42 | 0,03272 | 432 |

Расчет расходов на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,   
холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы) для производства и передачи тепловой энергии**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение экспертов | | | |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Расходы на топливо | 34 818 | 37 223 | 32 378 | 34 015 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 38 145 | 45 512 | 47 268 | 54 698 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 184 559 | 187 268 | 173 645 | 205 284 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 4 105 | 4 298 | 4 485 | 4 876 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | ИТОГО:  (Стр. 6 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5.) | 261 627 | 274 301 | 257 776 | 298 873 |

Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов произведен в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

**Расчет необходимой валовой выручки**

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 2019 года в среднем по Кемеровской области утвержден в размере 3%.

По расчётам региональной энергетической комиссии Кемеровской области, в целях непревышения утверждённого индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, рост тарифов на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС» не должен превышать 15 % к тарифам, утверждённым   
с 1 июля 2018 года.

В связи с вышеизложенным, НВВ предприятия на 2019 год корректируется в сторону уменьшения на 176 007 тыс. руб. (стр.11 таблицы 13). Указанная сумма исключается экспертами из НВВ предприятия на 2019 год.

**Смета расходов (сводный расчёт необходимой валовой выручки на производство и передачу тепловой энергии методом индексации установленных тарифов)**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 115 806 | 119 234 | 122 763 | 127 126 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 56 107 | 59 156 | 17 866 | 31 239 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 261 627 | 274 301 | 257 776 | 298 873 |
| 4 | Нормативная прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | -29 943 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0 | -35 439 | 79 453 | 199 560 |
| 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Экономически обоснованные расходы, не учтённые в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги | 0 | 0 | -110 576 | -176 007 |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка  Стр. 12 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10 + стр. 11. | 403 596 | 417 251 | 367 282 | 480 791 |

**Тарифы на тепловую энергию ПАО «ЮК ГРЭС»   
по узлу теплоснабжения г. Осинники**

Тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, рассчитанные на основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2019 год рассчитаны следующим образом:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | Полезный отпуск | Тариф  (гр.5/гр.2) | Рост | НВВ |
| тыс. Гкал | руб./Гкал | % | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Январь - июнь | 174,509 | 1 429,92 | 0,00% | 249 534 |
| Июль - декабрь | 140,632 | 1 644,41 | 15,00% | 231 257 |
| Год (стр.2+стр.3) | 315,141 |  |  | 480 791 |

**Динамика расходов в сравнении с предыдущими периодами регулирования ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу теплоснабжения   
г. Осинники**

**Смета расходов ПАО «ЮК ГРЭС» по узлу   
теплоснабжения г. Осинники**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 3 642 | | 3 772 | | 130 | |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 54 815 | | 56 764 | | 1 949 | |
| 3 | Расходы на оплату труда | 58 065 | | 60 128 | | 2 063 | |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 4 236 | | 4 387 | | 151 | |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 1 740 | | 1 801 | | 61 | |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 0 | | 0 | | 0 | |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 265 | | 274 | | 9 | |
| 8 | Лизинговый платеж | 0 | | 0 | | 0 | |
| 9 | Арендная плата | 0 | | 0 | | 0 | |
| 10 | Другие расходы | 0 | | 0 | | 0 | |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | 122 763 | | 127 126 | | 4 363 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  |  | |  | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Реестр неподконтрольных расходов | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.2 | Арендная плата | 168 | | 4 944 | | 4 776 | |
| 1.3 | Концессионная плата | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 116 | | 6 349 | | 6 233 | |
| 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 | 116 | | 120 | | 4 | |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.4.3 | иные расходы | 0 | | 6 229 | | 6 229 | |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 17 582 | | 18 207 | | 625 | |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 0 | | 1 739 | | 1 739 | |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0 | | 0 | | 0 | |
|  | ИТОГО | 17 866 | | 31 239 | | 13 373 | |
| 2 | Налог на прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 | | 0 | | 0 | |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 17 866 | | 31 239 | | 13 373 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
| Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование ресурса | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Расходы на топливо | 32 378 | | 34 015 | | 1 637 | |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 47 268 | | 54 698 | | 7 430 | |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 173 645 | | 205 284 | | 31 639 | |
| 4 | Расходы на холодную воду | 4 485 | | 4 876 | | 391 | |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 | | 0 | | 0 | |
| 6 | ИТОГО | 257 776 | | 298 873 | | 41 097 | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  |  | |  | |  | |
| Расчет необходимой валовой выручки установленных тарифов | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | | тыс. руб. | |  | |
| № п/п | Наименование расхода | Утверждено на 2018 год | | Предложение экспертов на 2019 год | | Динамика расходов | |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 122 763 | | 127 126 | | 4 363 | |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 17 866 | | 31 239 | | 13 373 | |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 257 776 | | 298 873 | | 41 097 | |
| 4 | Прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0 | | 0 | | 0 | |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0 | | 0 | | 0 | |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 79 453 | | 199 560 | | 120 107 | |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0 | | 0 | | 0 | |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 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 в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0 | | 0 | | 0 | |
| 11 | Экономически обоснованные расходы, не учтённые в связи с ограничением изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги | -110 576 | | -176 007 | | -65 431 | |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 367 282 | | 480 791 | | 113 509 | |

Приложение № 21 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные параметры регулирования ПАО «ЮК ГРЭС»   
для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расхо-дов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень на-деж-ности теп-лос-наб-же-ния | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энергосбере-жения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Динамика изменения расходов  на топливо |
| тыс. руб. | % | % |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | 2016 | 115 806 | x | x | x | x | x | x |
| 2017 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |
| 2018 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |
| 2019 | x | 1,00 | x | x | х | x | x |

**Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке  
г. Осинники, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (без НДС) | | | | | | | | | |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Ост- рый и редуци-рован-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 | свыше 13,0 кг/см2 |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2016 | | 1 269,18 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2016 | | 1 321,22 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2017 | | 1 318,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2017 | | 1 369,65 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2018 | | 1 369,65 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2018 | | 1 429,92 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2019 | | 1 429,92 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | | 1 644,41 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | 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 |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2016 | | 1 497,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2016 | | 1 559,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2017 | | 1 555,52 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2017 | | 1 616,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2018 | | 1 616,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2018 | | 1 687,31 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2019 | | 1 715,90 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | | 1 973,29 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | 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 |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 22 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Пояснительная записка  
региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным ПАО «ЮК ГРЭС»,  
для установления тарифов на горячую воду, реализуемую на потребительском рынке**

Предприятие ПАО «ЮК ГРЭС» предоставляет коммунальную услугу по горячему водоснабжению на территории городов Калтан и Осинники в **открытой и закрытой системах** горячего водоснабжения.

Согласно п. 87 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075   
«О ценообразовании в сфере теплоснабжения», органы регулирования устанавливают двухкомпонентный тариф на горячую воду в открытой системе теплоснабжения (горячего водоснабжения), который состоит из компонента на теплоноситель и компонента на тепловую энергию.

Установление тарифов на горячую воду в **закрытой системе** горячего водоснабжения регламентируются Федеральным законом от 07.12.2011   
№ 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» и постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимый для осуществления горячего водоснабжения ПАО «ЮК ГРЭС» приняты в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области»:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с  полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с  полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

**Тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения по узлу теплоснабжения г. Калтан на 2019 год.**

Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Калтан, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1040 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии от 27.10.2016 № 208, от 09.11.2017 № 363, от 29.12.2018 № 763).

Средневзвешенный компонент на теплоноситель установлен для   
ПАО «ЮК ГРЭС» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17.12.2018 № 563 и на питьевую воду для   
МУП КГО «УКВС» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.12.2015 № 751 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 16.12.2016   
№ 519, от 21.02.2017 № 26, от 09.11.2017 № 355).

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, тарифы на горячую воду в **открытой системе** горячего водоснабжения на 2019 год для ПАО «ЮК ГРЭС» в следующем виде:

**Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС» (г. Калтан) на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке г. Калтан,   
на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 90,98 | | | | 77,10 | | | | | 13,03 | 1 069,04 | х | х |
| с 01.07.2016 | 95,25 | | | | 80,72 | | | | | 14,02 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.01.2017 | 95,25 | | | | 80,72 | | | | | 14,02 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.07.2017 | 99,06 | | | | 83,95 | | | | | 14,65 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.01.2018 | 91,66 | 90,58 | 96,57 | 92,21 | 77,68 | | 76,76 | 81,84 | 78,14 | 14,78 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.07.2018 | 95,65 | 94,51 | 100,77 | 96,22 | 81,06 | | 80,09 | 85,40 | 81,54 | 15,39 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.01.2019 | 97,27 | 96,11 | 102,48 | 97,85 | 81,06 | | 80,09 | 85,40 | 81,54 | 15,39 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.07.2019 | 109,64 | 108,31 | 115,64 | 110,32 | 91,37 | | 90,26 | 96,37 | 91,93 | 15,85 | 1 388,22 | х | х |

**Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения по узлу теплоснабжения г. Калтан на 2019 год.**

Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Калтан, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1040 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии от 27.10.2016 № 208, от 09.11.2017 № 363, от 29.12.2018 № 763).

Компонент на холодную воду установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.12.2015 № 751   
«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду МУП КГО «УКВС» (г. Калтан)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 16.12.2016 № 519,   
от 09.11.2017 № 355).

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, тарифы на горячую воду в **закрытой системе** горячего водоснабжения на 2019 год для  
 ПАО «ЮК ГРЭС» в следующем виде:

Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС» на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей по узлу теплоснабжения г. Калтан, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО  «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 131,38 | | | | 111,34 | | | | | 43,03 | 1 069,04 | х | х |
| с 01.07.2016 | 139,16 | | | | 117,93 | | | | | 46,82 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.01.2017 | 139,16 | | | | 117,93 | | | | | 46,82 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.07.2017 | 144,93 | | | | 122,82 | | | | | 48,93 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.01.2018 | 132,73 | 131,64 | 137,64 | 133,27 | 112,48 | | 111,56 | 116,64 | 112,94 | 49,58 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.07.2018 | 138,33 | 137,19 | 143,45 | 138,90 | 117,23 | | 116,26 | 121,57 | 117,71 | 51,56 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.01.2019 | 140,68 | 139,51 | 145,88 | 141,25 | 117,23 | | 116,26 | 121,57 | 117,71 | 51,56 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.07.2019 | 155,28 | 153,95 | 161,28 | 155,94 | 129,40 | | 128,29 | 134,40 | 129,95 | 53,88 | 1 388,22 | х | х |

**Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения по узлу теплоснабжения г. Осинники на 2019 год.**

Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1041 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии   
от 27.10.2016 № 209, от 09.11.2017 № 364, от 29.12.2018 № 764).

Компонент на холодную воду установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 359   
«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП ОГО «Водоканал» (г. Осинники)».

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, тарифы на горячую воду в **закрытой системе** горячего водоснабжения на 2019 год для  
 ПАО «ЮК ГРЭС» в следующем виде:

Долгосрочные тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО  «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 131,06 | | | | 111,07 | | | | | 29,97 | 1 269,18 | х | х |
| с 01.07.2016 | 136,73 | | | | 115,87 | | | | | 31,44 | 1 321,22 | х | х |
| с 01.01.2017 | 136,50 | | | | 115,68 | | | | | 31,44 | 1 318,24 | х | х |
| с 01.07.2017 | 142,04 | | | | 120,37 | | | | | 32,85 | 1 369,65 | х | х |
| с 01.01.2018 | 126,68 | 125,39 | 132,50 | 127,33 | 107,36 | | 106,26 | 112,29 | 107,91 | 32,85 | 1 369,65 | х | х |
| с 01.07.2018 | 132,10 | 130,74 | 138,18 | 132,77 | 111,95 | | 110,80 | 117,10 | 112,52 | 34,16 | 1 429,92 | х | х |
| с 01.01.2019 | 134,34 | 132,96 | 140,52 | 135,02 | 111,95 | | 110,80 | 117,10 | 112,52 | 34,16 | 1 429,92 | х | х |
| с 01.07.2019 | 153,30 | 151,72 | 160,40 | 154,08 | 127,75 | | 126,43 | 133,67 | 128,40 | 38,29 | 1 644,41 | х | х |

Приложение № 23 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке г. Калтан,   
на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 90,98 | | | | 77,10 | | | | | 13,03 | 1 069,04 | х | х |
| с 01.07.2016 | 95,25 | | | | 80,72 | | | | | 14,02 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.01.2017 | 95,25 | | | | 80,72 | | | | | 14,02 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.07.2017 | 99,06 | | | | 83,95 | | | | | 14,65 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.01.2018 | 91,66 | 90,58 | 96,57 | 92,21 | 77,68 | | 76,76 | 81,84 | 78,14 | 14,78 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.07.2018 | 95,65 | 94,51 | 100,77 | 96,22 | 81,06 | | 80,09 | 85,40 | 81,54 | 15,39 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.01.2019 | 97,27 | 96,11 | 102,48 | 97,85 | 81,06 | | 80,09 | 85,40 | 81,54 | 15,39 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.07.2019 | 109,64 | 108,31 | 115,64 | 110,32 | 91,37 | | 90,26 | 96,37 | 91,93 | 15,85 | 1 388,22 | х | х |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Средневзвешенный компонент на теплоноситель установлен для ПАО «ЮК ГРЭС» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17.12.2018 № 563 и на питьевую воду для   
МУП КГО «УКВС» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.12.2015 № 751 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 16.12.2016 № 519, от 21.02.2017 № 26, от 09.11.2017 № 355).

\*\*\* Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Калтан, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1040 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии от 27.10.2016 № 208, от 09.11.2017 № 363, от 29.12.2018 № 763.

».

Приложение № 24 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Производственная программа**

**ПАО «ЮК ГРЭС» в сфере горячего водоснабжения**

**в закрытой системе теплоснабжения по узлу теплоснабжения г. Калтан**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2019**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ПАО «ЮК ГРЭС» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652740, Кемеровская область,  г. Калтан, ул. Комсомольская, д. 20 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | 650993, Кемеровская область,  г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем горячего водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб., в том числе НДС | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование  показателя | тыс. руб.  в год | % |
|
| Горячее водоснабжение | | | | | |
| - | 2016 | - | - | - | - |
| - | 2017 | - | - | - | - |
| - | 2018 | - | - | - | - |
| - | 2019 | - | - | - | - |

Раздел 3. Планируемые объемы подачи горячей воды потребителям ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние показателя | Ед. изм. | 2016 год | | 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 01.01. по 30.06. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Горячее водоснабжение | | | | | | | | | | |
| 1. | Отпущено горячей воды по категориям потребителей | м3 | 54 562 | 50 664 | 54 562 | 54 562 | 54 562 | 50 664 | 54 562 | 50 664 | |
| 1.1. | На потребитель-ский рынок | м3 | 54 562 | 50 664 | 54 562 | 54 562 | 54 562 | 50 664 | 54 562 | 50 664 | |
| 1.1.1. | Потребителям в жилищном секторе | м3 | 52 400 | 48 600 | 52 400 | 52 400 | 52 400 | 48 600 | 52 400 | 48 600 | |
| 1.1.2. | Бюджетным организациям | м3 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | 1 430 | |
| 1.1.3. | Прочим потребителям | м3 | 732 | 634 | 732 | 732 | 732 | 634 | 732 | 634 | |
| 1.2. | На собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | |

Раздел 4. Объем финансовых потребностей, необходимых для

реализации производственной программы ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2016 год | | 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. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. График реализации мероприятий производственной

программы ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное горячее водоснабжение | 01.01.2016 | 31.12.2019 |

Раздел 6. Показатели надежности, качества,

энергетической эффективности объектов систем горячего водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2015 года | Факт  2016 года | Факт  2017  год | Ожидаемые значения  2018 года | План 2019 года | План 2020 года |
| 1. | Показатели качества горячей воды | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Показатели надежности и бесперебойности горячего водоснабжения | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | - | - | - | - | - | - |

Раздел 7. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2016 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2020 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1. | Показатели качества горячей воды | - | - | - |
| 2. | Показатели надежности и бесперебойности горячего водоснабжения | - | - | - |
| 3. | Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | - | - | - |

Раздел 8. Отчет об исполнении производственной программы

за 2014-2016 годы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя  за 2014 год,  тыс. руб. | Фактическое значение показателя  за 2015 год,  тыс. руб. | Фактическое значение показателя  за 2016 год  тыс. руб. |
| Горячее водоснабжение | - |  |  |

Раздел 9. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 2  
к постановлению региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

от «31» декабря 2015 г. № 1043

Долгосрочные тарифы ПАО «ЮК ГРЭС» на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей по узлу теплоснабжения г. Калтан, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО  «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 131,38 | | | | 111,34 | | | | | 43,03 | 1 069,04 | х | х |
| с 01.07.2016 | 139,16 | | | | 117,93 | | | | | 46,82 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.01.2017 | 139,16 | | | | 117,93 | | | | | 46,82 | 1 112,87 | х | х |
| с 01.07.2017 | 144,93 | | | | 122,82 | | | | | 48,93 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.01.2018 | 132,73 | 131,64 | 137,64 | 133,27 | 112,48 | | 111,56 | 116,64 | 112,94 | 49,58 | 1 156,27 | х | х |
| с 01.07.2018 | 138,33 | 137,19 | 143,45 | 138,90 | 117,23 | | 116,26 | 121,57 | 117,71 | 51,56 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.01.2019 | 140,68 | 139,51 | 145,88 | 141,25 | 117,23 | | 116,26 | 121,57 | 117,71 | 51,56 | 1 207,15 | х | х |
| с 01.07.2019 | 155,28 | 153,95 | 161,28 | 155,94 | 129,40 | | 128,29 | 134,40 | 129,95 | 53,88 | 1 388,22 | х | х |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации [пункта 6 статьи 168](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC17FC187D2E3C4C7DCF00CD8C6E9BF7DA3C44A7B03D0FD1218E16A7ED5A29T12CI) Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Компонент на холодную воду установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.12.2015 № 751 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду МУП КГО «УКВС» (г. Калтан)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 16.12.2016 № 519,   
от 09.11.2017 № 355).

\*\*\* Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Калтан, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1040 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии от 27.10.2016 № 208, от 09.11.2017 № 363, от 29.12.2018 № 763).

».

Приложение № 25 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Производственная программа**

**ПАО «ЮК ГРЭС» в сфере горячего водоснабжения,   
реализуемую на потребительском рынке г. Осинники,**

**на период с 01.01.2016 по 31.12.2018**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ПАО «ЮК ГРЭС» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652740, Кемеровская область,  г. Калтан, ул. Комсомольская, д. 20 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | 650993, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем горячего водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб., в том числе НДС | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование  показателя | тыс. руб.  в год | % |
|
| Горячее водоснабжение | | | | | |
| - | 2016 | - | - | - | - |
| - | 2017 | - | - | - | - |
| - | 2018 | - | - | - | - |
| - | 2019 | - | - | - | - |

Раздел 3. Планируемые объемы подачи горячей воды потребителям ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние показателя | Ед. изм. | 2016 год | | 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 01.01. по 30.06. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Горячее водоснабжение | | | | | | | | | | |
| 1. | Отпущено горячей воды по категориям потребителей | м3 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | |
| 1.1. | На потребитель-ский рынок | м3 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | 525 517,73 | 361 518,27 | |
| 1.1.1. | Потребителям в жилищном секторе | м3 | 467 358,25 | 321 508,75 | 467 358,25 | 321 508,75 | 467 358,25 | 321 508,75 | 467 358,25 | 321 508,75 | |
| 1.1.2. | Бюджетным организациям | м3 | 44 878,10 | 30 872,90 | 44 878,10 | 30 872,90 | 44 878,10 | 30 872,90 | 44 878,10 | 30 872,90 | |
| 1.1.3. | Прочим потребителям | м3 | 13 281,37 | 9 136,63 | 13 281,37 | 9 136,63 | 13 281,37 | 9 136,63 | 13 281,37 | 9 136,63 | |
| 1.2. | На собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | |

Раздел 4. Объем финансовых потребностей, необходимых для

реализации производственной программы ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2016 год | | 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. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. График реализации мероприятий производственной

программы ПАО «ЮК ГРЭС»

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное горячее водоснабжение | 01.01.2016 | 31.12.2019 |

Раздел 6. Показатели надежности, качества,

энергетической эффективности объектов систем горячего водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2015 года | Факт  2016 года | Факт  2017  год | Ожидаемые значения  2018 года | План 2019 года | План 2020 года |
| 1. | Показатели качества горячей воды | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Показатели надежности и бесперебойности горячего водоснабжения | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | - | - | - | - | - | - |

Раздел 7. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2016 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2020 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1. | Показатели качества горячей воды | - | - | - |
| 2. | Показатели надежности и бесперебойности горячего водоснабжения | - | - | - |
| 3. | Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | - | - | - |

Раздел 8. Отчет об исполнении производственной программы

за 2014-2016 годы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя  за 2014 год,  тыс. руб. | Фактическое значение показателя  за 2015 год,  тыс. руб. | Фактическое значение показателя  за 2016 год  тыс. руб. |
| Горячее водоснабжение | - |  |  |

Раздел 9. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 2  
к постановлению региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

от «31» декабря 2015 г. № 1044

Долгосрочные тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, на период с 01.01.2016 по 31.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | | Компо-нент на холодную воду,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ПАО  «ЮК ГРЭС» | с 01.01.2016 | 131,06 | | | | 111,07 | | | | | 29,97 | 1 269,18 | х | х |
| с 01.07.2016 | 136,73 | | | | 115,87 | | | | | 31,44 | 1 321,22 | х | х |
| с 01.01.2017 | 136,50 | | | | 115,68 | | | | | 31,44 | 1 318,24 | х | х |
| с 01.07.2017 | 142,04 | | | | 120,37 | | | | | 32,85 | 1 369,65 | х | х |
| с 01.01.2018 | 126,68 | 125,39 | 132,50 | 127,33 | 107,36 | | 106,26 | 112,29 | 107,91 | 32,85 | 1 369,65 | х | х |
| с 01.07.2018 | 132,10 | 130,74 | 138,18 | 132,77 | 111,95 | | 110,80 | 117,10 | 112,52 | 34,16 | 1 429,92 | х | х |
| с 01.01.2019 | 134,34 | 132,96 | 140,52 | 135,02 | 111,95 | | 110,80 | 117,10 | 112,52 | 34,16 | 1 429,92 | х | х |
| с 01.07.2019 | 153,30 | 151,72 | 160,40 | 154,08 | 127,75 | | 126,43 | 133,67 | 128,40 | 38,29 | 1 644,41 | х | х |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации [пункта 6 статьи 168](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC17FC187D2E3C4C7DCF00CD8C6E9BF7DA3C44A7B03D0FD1218E16A7ED5A29T12CI) Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Компонент на холодную воду установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 359 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП ОГО «Водоканал» (г. Осинники)».

\*\*\* Компонент на тепловую энергию для ПАО «ЮК ГРЭС», реализуемую на потребительском рынке г. Осинники, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2015 № 1041 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии от 27.10.2016 № 209, от 09.11.2017 № 364, от 29.12.2018 № 764).

».

Приложение № 26 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**по материалам, представленным**

**АО «Теплоэнерго» для определения величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово**

1. **Нормативно-правовая база**

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования);
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее Методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения» (далее Регламент открытия дел);
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Вся нормативно–методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

Материалы ООО «Теплоэнерго» (г. Кемерово), ИНН 4205049011, по расчёту тарифов на 2019 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» (г. Кемерово) информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2019 год.

В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе имеющегося на балансе предприятия оборудования с начала осуществления регулируемой деятельности.

1. **Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2019-2023 годы**

При расчете долгосрочных тарифов на 2019 – 2023 годы экспертами использовался метод индексации установленных тарифов. Первый год второго долгосрочного периода регулирования рассчитывается методом индексации установленных тарифов, в соответствии с главой V Методических указаний.

Перечень долгосрочных параметров регулирования представлен в п.33 Методических указаний, а также, отражен в приложении 7 Регламента открытия дел.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2019 год составит 1,046, на 2020 год – 1,034; на 2021 год – 1,04, на 2022 – 1,04, на 2023 год – 1,04.

1. **Общая информация о предприятии и техническая характеристика оборудования**

Тарифы предприятия с 01.01.2019 года подлежат регулированию согласно положениям 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 городе Кемерово.

ИНН: 4205049011

КПП: 420501001

ОГРН: 1034205041375

Адрес: 650044, г.Кемерово, ул.Шахтёрская – 3а

Тел: (3842) 64-33-79

Генеральный директор: Недосекин Константин Викторович

Акционерное общество «Теплоэнерго» - одна из энергоснабжающих компаний города Кемерово. Основная задача предприятия - обеспечение обслуживаемых территорий теплом и горячей водой.

АО «Теплоэнерго» владеет котельными и тепловыми сетями на праве собственности, а также арендует муниципальное и частное имущество. Подробное описание арендованного имущества отражено в статье «арендная плата».

На предприятии ведется раздельный учет по видам регулируемой деятельности (производство тепловой энергии, передача тепловой энергии, производство теплоносителя). Учетная политика предприятия утверждена приказом генерального директора от 29.12.2017 № 70.

АО «Теплоэнерго находится на общей системе налогообложения, в связи с этим, все расчёты в данном экспертном заключении приведены без учета НДС.

1. **Определение долгосрочных и прогнозных параметров регулирования на тепловую энергию для АО «Теплоэнерго»**

**4.1. Долгосрочные параметры регулирования**

Руководствуясь главой V Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов, необходимая валовая выручка на 2019-2023 годы определялась экспертами на основе долгосрочных параметров регулирования.

**4.1.1) Базовый уровень операционных расходов**

Базовый уровень операционных расходов рассчитывался экспертами с учётом положений п.37 Методических указаний.

Указанные в пунктах 4.1.1.1-4.1.1.10 операционные расходы определялись экспертами методом экономически обоснованных расходов, в соответствии с главой IV-V Методических указаний.

**4.1.1.1) расходы на сырье и материалы на обслуживание**

Согласно п.1 статьи 254 части 2 Налогового Кодекса Российской Федерации расходы на приобретение сырья и материалов относятся к «материальным» расходам и должны относиться на производство продукции (тепловой энергии, теплоносителя), реализацию услуг.

По статье «расходы на сырье и материалы» предприятием планируются расходы на приобретение реагентов и фильтрующих материалов, необходимых для химической очистки подготавливаемой воды, расходы на обслуживание и ГСМ, а также приобретение материалов для ремонтного обслуживания. Общая сумма предложений предприятия по статье составляет 18 442,55 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 13 218,98 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 5 223,57 тыс. руб.

В качестве обоснования предприятием были представлены договоры на приобретение материалов (с прайс-листами), оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год, счета-фактуры и прочие подтверждающие документы (стр. 13-155 тома 6 (1) тарифного дела).

Экспертами были проанализированы материалы, представленные в качестве обоснования, в результате чего было принято решение исключить из данной статьи расходы на приобретение материалов для ремонтных работ в размере 12 332,93 тыс. руб., в связи с тем, что они учитываются предприятием по статье «расходы на ремонт основных средств».

Таким образом, стоимость реагентов и фильтрующих материалов, необходимых для химической очистки подготавливаемой воды, стоимость вспомогательных материалов на обслуживание и ГСМ, составит, по мнению экспертов 5 628,46 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 5 605,17 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 23,28 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия на 2019 год в сторону снижения составила 12 814,09 тыс. руб., в связи с исключением стоимости материалов на ремонты, а также, корректировкой отдельных подстатей на ИПЦ Минэконмразвития РФ (от 01.10.2018).

Расчёт стоимости вспомогательных материалов с расшифровками и обоснованием экспертов представлен в таблице 1.

Таблица 1

**Расчёт стоимости сырья и вспомогательных материалов АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

**(на производство и передачу тепловой энергии)**

Тыс. руб.

| № | Наименование расходов | Факт 2017 года | Расчет предприятия на 2019 год с учетом  ИПЦ 2018=1,04  ИПЦ 2019=1,04 | | Предложения экспертов на 2019 год с учетом ИПЦ 2018=1,027  ИПЦ 2019=1,046 | | Коррек-тировка | Контрагент | Реквизиты договора | Примечание |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
| в т.ч. произ-водство | в т.ч. передача | в т.ч. произ-водство | в т.ч. передача |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 10 |
| 1 | Материалы необходимые на текущее содержание и эксплуатацию | 1 421,65 | 1 783,32 | | 1 527,19 | | -256,13 | 1) ООО Торговый Дом Инженерные сети | 1) 24 от 16.12.2016 | заявка на материалы на текущее содержание - по среднему значению за 3 года с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г., запчасти - по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г., приобретение прибора для аттестации ЦХЛ по заявке с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 2) ООО Монтаж-энергострой | 2) 1/01-1 от 01.01.2009 |
| 3) ООО ТД Промкомплект | 3) прай-лист |
| 4) ООО Компания ТЛК | 4) 106/16 от 11.01.2016 |
| 2 | Материалы, необходимые на текущее содержание зданий | 395,17 | 427,41 | | 424,51 | | -2,91 | 1) ООО Лекада Сервис | 1) 000495 от 04.04.2012 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ООО Промышленное снабжение | 2) 9 от 18.12.2015 |
| 3) ООО Комус-Сибирь | 3) прайс-лист |
| 3 | Инвентарь | 1 640,64 | 1 774,51 | | 1 762,44 | | -12,07 |  |  | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 4 | Хим. реактивы и хим. посуда | 41,93 | 198,92 | | 198,92 | | 0,00 | 1) ООО Фирма Авис | 1) 01/14 от 09.01.2014 | в соответствии с программой производственного контроля качества воды АО "Теплоэнерго" и с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 96,09 | 102,83 | 96,09 | 102,83 | 2) ООО ТД Алькор | 2) прайс-лист |
| 5 | Материалы на ремонт | 8 886,92 | 12 332,94 | | 0,00 | | -12 332,94 |  |  | учтены в статье «ремонты» |
| 7 212,19 | 5 120,74 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | ГСМ | 1 683,58 | 1 820,96 | | 1 808,57 | | -12,39 |  |  | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и 2019 г. |
|  |  |
| 7 | Соль, катионит | 56,51 | 103,10 | | 103,10 | | 0,00 | 1) ООО Юнивест-Кемерово | 1) 104-15 от 12.01.2015 | в соответствии с расчетом потребности соли, с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 2) ООО Энерго-химическая компания | 2) ЭК - 30 от 01.03.2013 |
| 8 | **ИТОГО** | **14 126,38** | **18 442,55** | | **5 628,46** | | **- 12 814,09** |  |  |  |
|

**4.1.1.2) расходы на ремонт основных средств**

АО «Теплоэнерго» представлена программа ремонта основных производственных фондов на 2019 год.

Целью указанной программы является техническое обслуживание и поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат, предусмотренных программой технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов АО «Теплоэнерго» на 2019 год;

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- дефектные ведомости.

В соответствии с п. 41 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования) при определении расходов регулируемой организации на проведение ремонтных работ используются расчетные цены и обоснованные мероприятия по проведению ремонтных работ на производственных объектах, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании в соответствии с методическими указаниями.

Стоимость технического обслуживания и ремонтных работ подтверждена расчетно-сметными материалами. В качестве обоснования мероприятий программы предприятием представлены дефектные ведомости.

Представленные АО «Теплоэнерго» стоимости ремонтных работ составлены в базисных ценах с переводом в цены 2018 года и переводом стоимости 2018 года в стоимость 2019 путем применения ИПЦ, с применением единых норм и расценок. Таким образом, используемые плановые значения расходов АО «Теплоэнерго» на проведение ремонтных работ удовлетворяют требованиям п. 28 Основ ценообразования.

Перечень мероприятий программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов на 2019 год соответствует требованиям, указанным в Правилах организации технического обслуживания и ремонта оборудования, зданий и сооружений электростанций и сетей СО 34.04.181-2003, утвержденных РАО «ЕЭС России» 25.12.2003, однако, экспертами отмечается отсутствие пятилетнего графика на ремонтные работы.

Предложения предприятия по ремонтному фонду на 2019 год составляют 86 643,27 тыс. руб., в том числе 74 310,35 тыс. руб. подрядным способом и 12 332,93 тыс. руб. (затраты на материалы).

В результате анализа материалов программы ремонта основных производственных фондов, учитывая объем и качество представленных обоснований, экспертная группа считает обоснованным на 2019 год объем финансирования программы ремонта основных производственных фондов АО «Теплоэнерго» в размере 73 789,40 тыс. руб., в том числе 64 415,44 тыс. руб. подрядным способом и 9 374,08 тыс. руб. хозяйственным способом.

Корректировка ремонтной программы обусловлена следующими причинами:

- исключено мероприятие по капитальному ремонту дымовой трубы на котельной № 43, так как согласно п. 1.5 Методических указаний по обследованию дымовых и вентиляционных промышленных труб (РД 03-610-03) проводятся обследования с целью определения технического состояния и остаточного ресурса труб, в том числе плановые обследования труб проводятся через год после пуска в эксплуатацию и далее через 5 лет. Таким образом, для подтверждения необходимости капитального ремонта трубы необходимо наличие технической документации, выдаваемой специализированной организацией, в выводах которой сказано об исчерпании остаточного ресурса дымовой трубы и дано предписание о необходимости капитального ремонта;

- скорректирована стоимость мероприятия по антикоррозионной окраске мачты дымовой трубы котельной № 26, в связи с завышенным объемом работ;

- исключено мероприятия по капитальному ремонту кровли здания котельной № 65, так как согласно нормативной документации здания и сооружения должны проходить техническое освидетельствование в сроки в соответствии с действующими нормативно-техническими документами, но не реже 1 раза в 5 лет. По результатам технического освидетельствования зданий и сооружений устанавливается необходимость проведения технического обследования, в выводах которого должны быть описаны технические решения по восстановлению надежной и безопасной эксплуатации. Предприятием для обоснования необходимости не представлено вышеописанных документов. Эксперты считают необходимость выполнения мероприятия не обоснованным;

- исключены мероприятия по замене расходомеров дизельного топлива на пяти котельных. Данные мероприятия исключены, так как в актах осмотра сказано, что расходомеры вышли из строя в следствии длительного воздействия сильного магнита. Данное обстоятельство говорит о нарушении, возникшем при использовании оборудования, что не позволяет учесть данные расходы в ремонтной программе;

- исключено мероприятие по ремонту дисковых затворов с заменой ДУ 100-4 шт., Ду 150-4 шт, Ду 200-2 шт. Так согласно акта осмотра из строя вышли резиновые уплотнения, соответственно замена самих затворов экспертами считается не целесообразным;

- исключено мероприятие по ремонту ТП1122. В качестве обосновывающих документов предприятием представлена дефектная ведомость и локальный сметный расчет на техническое перевооружение ТП. Так как, техническое перевооружение не относится к ремонтам, то данное мероприятие исключено из ремонтного фонда;

- исключены затраты на ремонт КИПиА. Предприятием предлагается включить в затраты на ремонт КИПиА на основе фактических затрат в предыдущем периоде. Так согласно п. 41 Основ ценообразования при определении расходов регулируемой организации на проведение ремонтных работ используются расчетные цены и обоснованные мероприятия по проведению ремонтных работ. Таким образом, принятие затрат на ремонтные работы, основанные на фактическом освоении ремонтного фонда, противоречит п. 41 Основ ценообразования, так как отсутствует обоснование необходимости выполнения мероприятий;

- исключены мероприятия по прокладке тепловых сетей ТК24а/2-ТК25а/2; ТК25а/2-ТК26б/2; ТК75/2-ТК75б/2; ТК75б/2-ТК75а/2. Мероприятия исключены, так как являются новым строительством, выполнение которого не является ремонтной программой.

Итоги анализа ремонтной программы приведены в таблице 2.

Таблица 2

Ремонтная программа АО «Теплоэнерго» на 2019 год

| № п/п | Наименование | Предложение предприятия | | | Предложение экспертов | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Затраты | Подрядный способ | Хоз. способ | Затраты | Подрядный способ | Хоз. способ |
| 1 | Ремонтные работы для производства тепловой энергии: | 18 279,41 | 11 067,24 | 7 212,18 | 12 255,34 | 6 195,22 | 6 060,12 |
| 1.1 | Здания и сооружения | 7 238,91 | 6 639,73 | 599,18 | 5 829,82 | 5 230,64 | 599,18 |
| 1.2 | Котлы | 637,41 |  | 637,41 | 637,41 |  | 637,41 |
| 1.3 | Основное производственное оборудование | 4 886,35 | 964,58 | 3 921,78 | 4 371,63 | 964,58 | 3 407,05 |
| 1.4 | Электрооборудование | 4 879,41 | 3 462,93 | 1 416,48 | 1 416,48 | 0,00 | 1 416,48 |
| 1.5 | КИПиА | 637,33 |  | 637,33 | 0,00 |  | 0 |
| 2 | Ремонтные работы для передачи тепловой энергии: | 68 363,85 | 63 243,11 | 5 120,74 | 61 534,18 | 58 220,22 | 3 313,96 |
| 2.1 | Основное производственное оборудование | 120,89 |  | 120,89 | 120,89 |  | 120,89 |
| 2.2 | Тепловые сети | 68 165,91 | 63 243,11 | 4 922,80 | 61 336,24 | 58 220,22 | 3 116,02 |
| 2.3 | Электрооборудование | 77,05 |  | 77,05 | 77,05 |  | 77,05 |
| ИТОГО по видам оборудования | |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | Здания и сооружения | 7 238,91 | 6 639,73 | 599,18 | 5 829,82 | 5 230,64 | 599,18 |
| 3.2 | Котлы | 637,41 |  | 637,41 | 637,41 | 0 | 637,41 |
| 3.3 | Основное производственное оборудование | 5 007,25 | 964,58 | 4 042,67 | 4 492,52 | 964,58 | 3 527,94 |
| 3.4 | Тепловые сети | 68 165,91 | 63 243,11 | 4 922,80 | 61 336,24 | 58 220,22 | 3 116,02 |
| 3.5 | Электрооборудование | 4 956,46 | 3 462,93 | 1 493,54 | 1 493,53 | 0,00 | 1 493,53 |
| 3.6 | КИПиА | 637,33 |  | 637,33 | 0 | 0 | 0 |
| 3.7 | Прочий ремонт |  |  |  |  |  |  |
| ИТОГО ремонт | | 86 643,27 | 74 310,35 | 12 332,93 | 73 789,52 | 64 415,44 | 9 374,08 |

**4.1.1.3) расходы на оплату труда**

Оплата труда - это система отношений, связанных с обеспечением установления и осуществления работодателем выплат работникам за их труд в соответствии с законами, иными нормативными правовыми актами, коллективными договорами, соглашениями, локальными нормативными актами и трудовыми договорами (статья 129 Трудового Кодекса Российской Федерации).

Предложения предприятия по статье на 2019 год составляют 182 790,21 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 128 533,99 тыс.руб, на передачу тепловой энергии 54 256,22 тыс. руб.

Плановая численность на 2019 год заявлена в размере 493 чел, в том числе: на производство тепловой энергии 345 чел, на передачу тепловой энергии 148 чел.

Средняя заработная плата на 1 работника по предложениям предприятия составляет 30 872,55 руб./чел/мес, в том числе ППП 28 083,20 руб./чел/мес, АУП - 41 048,31 руб./чел.мес.

По данной статье в качестве обосновывающих материалов предприятие представило следующие обосновывающие материалы (стр. 1-208 тома 6 (11) тарифного дела, а также папка № 2 тарифного дела):

- расчёт расходов на оплату труда;

- формы П-4, подтверждающие фактические расходы на оплату труда и фактическую численность АО «Теплоэнерго» за 2017 год и 1 квартал 2018 года,

- положение об оплате труда,

- расчёт нормативной численности персонала;

- расчёт численности и заработной платы управленческого персонала;

- прочие обосновывающие материалы.

Согласно пункту 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующие органы определяют в соответствии с методическими указаниями размер фонда оплаты труда согласно отраслевым тарифным соглашениям, коллективным договорам, заключенным соответствующими организациями, и фактическому объему фонда оплаты труда за последний расчетный период регулирования, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен.

Эксперты, руководствуясь пунктом 42 Основ ценообразования, произвели исследование представленных расчётно-обосновывающих материалов, а также анализ фактических расходов за 2017 год и 1 квартал 2018 года и предлагают учесть расходы на оплату труда работников АО «Теплоэнерго» на 2019 год, исходя из следующих параметров.

Средняя заработная плата работников АО «Теплоэнерго» на 2019 год, по мнению экспертов, должна составить 27 128,01 руб./чел/мес, исходя из фактической средней заработной платы по отрасли «производство, передача и распределение пара и горячей воды» по Кемеровской области за январь-сентябрь 2018 года (25 935 руб./чел/мес по данным Кемеровостата), с применением ИПЦ по данным Минэкономразвития РФ на 2019 год в размере 1,046 (опубликован 01.10.2018).

В 2017 году предприятие не вело раздельный учет расходов по видам деятельности, в связи с чем, невозможно определить фактическую численность, относящуюся на производство и передачу тепловой энергии в 2017 году.

Учитывая вышесказанное, численность персонала предприятия предлагается учесть на уровне, фактически сложившейся за 1 квартал 2018 года, в размере 323 чел (ППП), а также расчётной численности АУП в количестве 42 человека, в том числе на производство тепловой энергии 284,39 чел, на передачу тепловой энергии 80,61 чел. Итого, плановая численность персонала АО «Теплоэнерго предлагается в размере 118 820,68 тыс. руб.

Расчёт расходов по статье, исходя из вышеуказанных параметров представлен в таблице 3.

Таблица 3

**Расчёт расходов на оплату труда работников**

**АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя |  | Всего | Произ-водство | Пере-дача |
| Расходы на оплату труда (ФОТ) всего, в т.ч.: | Тыс. руб. | 118 820,68 | 92 579,58 | 26 241,10 |
| Численность (фактическая), в т.ч.: | Чел | 365,00 | 284,39 | 80,61 |
| Средняя заработная плата, в т.ч.: | Руб./чел/мес | 27 128,01 | 27 128,01 | 27 128,01 |

Таким образом, расходы на оплату труда, с учётом указанной численности и средней заработной платы составят – 118 820,68 тыс. руб., в том числе на производство тепловой энергии 92 579,58 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 26 241,10 тыс. руб.

Корректировка предложений предприятия в сторону снижения составила - 63 969,53 тыс. руб., в связи с использованием экспертами в расчётах численности и средней заработной платы, отличных от предложенных предприятием.

**4.1.1.4) расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**

По данной статье предприятие отражает работы и услуги, относящиеся непосредственно к регулируемой деятельности в размере 48 965,33 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 44 241,93 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 4 723,40 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены расчёты, договоры оказания услуг, документы, подтверждающие фактически понесённые расходы за 2017 год.

Эксперты провели исследование представленных материалов, по результатам которого рассчитали экономически обоснованный размер расходов на оплату работ и услуг производственного характера, который представлен в таблице 4.

Таблица 4

**Расходы на оплату работ и услуг производственного характера ООО «Теплоэнерго» на 2019 год**

**(на производство и передачу тепловой энергии)**

Тыс. руб.

| № п/п | Показатели | Факт 2017 года | Предложения предприятия на 2019 год | в т.ч. производство | в т.ч. передача | Предложения экспертов на 2019 год | в т.ч. производство | в т.ч. передача | Примечание |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Абонентское обслуживание | 2 582,53 | 2 793,27 | 2 793,27 | 0,00 | 2 774,26 | 2 774,26 | 0,00 | Представлены (стр.302-305 тома 6(6)): договор № 45/15 от 01.07.2015 с ООО "АТК" на резервирование автотранспорта, обороты счета 23 за 2017 год. Принимается исходя из факта 2017 года с учётом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 2 | Автоуслуги | 17 516,53 | 18 945,88 | 18 945,88 | 0,00 | 18 816,99 | 18 816,99 | 0,00 | Представлены (стр.306-328 тома 6(6)): Договор № 21/15 от 14.07.2015 с ООО "АТК" на резервирование автотранспорта, обороты счёта по факту 2017 года. Принимается исходя из факта 2017 года с учётом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 4 | Анализ угля, шлака, золы | 250,34 | 270,77 | 270,77 | 0,00 | 268,93 | 268,93 | 0,00 | Представлены (стр.1-4 тома 6(7)): договор с ООО "Э-Визор" № 61/17у от 23.01.2017, обороты по счёту 26 за 2017 год. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046) |
| 5 | Аттестация вспомогательных производств | 25,00 | 27,04 | 27,04 | 0,00 | 26,86 | 26,86 | 0,00 | Представлены (стр.5-12 тома 6(7)): договор с ФБУ "Кемеровский ЦСМ" № 1693-14 от 18.12.2014, служебные записки, обороты счёта 23 за 2017 год. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 6 | Аттестация технологий сварки | 17,34 | 158,89 | 158,89 | 0,00 | 18,63 | 18,63 | 0,00 | Представлены (стр.13-17 тома 6(7)): коммерческое предложение.ООО "КЦСК", Приказ № 116 от 25.03.2014 п.114, п.131 "Правила пром.безопасности опасных произв.объектов, на которых используется оборудование, работающее под избыточным давлением". Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 7 | Гидравлические мероприятия | 2 193,43 | 3 078,77 | 0,00 | 3 078,77 | 2 356,27 | 0,00 | 2 356,27 | Представлены (стр.18-35 тома 6(7)): сметные расчеты кот. № 45, № 27, протокол закупки (анализ коммерческих предложений) от 04.05.2017. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). Приказ Минэнерго РФ от 24 марта 2003 г. N 115 Об утверждении Правил технической эксплуатации тепловых энергоустановок. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 8 | Демеркуризация | 12,55 | 35,92 | 35,92 | 0,00 | 35,92 | 35,92 | 0,00 | Представлены (стр.36-44 тома 6(7)): Расчет в ценах 2018 года на основании плана утилизации ламп, договор с МБУ "УГОЧС" № 134/12 от 01.01.2012 (без пролонгации). Постановление Правительства РФ №681 от 03.09.2010 "Об утверждении Правил обращения с отходами производства и потребления…". Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 9 | Лабораторные исследования | 283,12 | 4 718,65 | 4 718,65 | 0,00 | 3 633,29 | 3 633,29 | 0,00 | Представлены (стр.45-111 тома 6(7): Расчёт расходов на лабораторные исследования (замеры промышленных выбросов от газовых и угольных котельных, замеры выбросо в атмосферный воздух, проведение аккредитации лаборатории, проведение экспертизы испытательной лаборатории, инспекционный контроль, замеры вентиляционных систем). Прейскуранты цен, коммерческие предложения (пп.с п.4.1 положения о закупках). Принимается на уровне подтверждённых расчётов предприятия. |
| 10 | Обслуживание дизель генератора | 284,75 | 307,98 | 307,98 | 0,00 | 305,89 | 305,89 | 0,00 | Представлены (стр.113-117 тома 6(7): Договор №104/15 от 30.12.2015 с ООО "АТК" на техническое обслуживание дизель-генераторов на котельных. Обороты по счёту 20.за 2017 год. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 11 | Обслуживание фидеров | 174,00 | 226,05 | 226,05 | 0,00 | 227,32 | 227,32 | 0,00 | Представлены (стр.118-128 тома 6(7): Договор № 29-т от 22.03.2017, № 16-т от 22.03.2017, с АО "Кемеровская Горэлектросеть" учетом ИПЦ на 2019 год (7,35 тыс. руб. \*12мес.\*1,046). ФБУ "Кемеровский ЦСМ" с учетом ИПЦ на 2019 год (10,76 тыс. руб.\*12мес.\*1,046) |
| 12 | Поверка приборов | 760,00 | 744,26 | 744,26 | 0,00 | 744,26 | 744,26 | 0,00 | Представлены (стр.129-165 тома 6(7): План поверки приборов (с расчётом). Договор № 1693-14 от 18.12.2014 с ФБУ "ГРЦС" на поверку, техобслуживание и ремонт приборов средств измерений. Прейскурант цен на 2018 год. Принимается по расчёту предприятия. |
| 13 | Проектная, рабочая, документация, тех.условия | 127,98 | 1 285,27 | 0,00 | 1 285,27 | 257,05 | 0,00 | 257,05 | Представлены (стр.169-301 тома 6(7): Договор № 14 от 19.05.2017 с ООО "ТЭС-Проект" на разработку проектной документации для проведения ремонтов трубопроводов тепловых сетей. Протокол закупки №11 от 28.04.2017 (анализ коммерческих предложений). Принимается в размере 1/5 (на каждый год долгосрочного периода 2019-2023 гг.) |
| 14 | Сервисное обслуживание контроллеров | 41,89 | 50,99 | 50,99 | 0,00 | 50,99 | 50,99 | 0,00 | Представлены (стр.302-307 тома 6(7): Договор № 13 от 02.03.2015 с ООО "КузбасСвязьСервис" по сервисному обслуживанию системы мониторинга транспортных средств. Принимается по расчёту предприятия. |
| 15 | Техническое обслуживание транспортных средств | 19,40 | 20,99 | 20,99 | 0,00 | 20,99 | 20,99 | 0,00 | Представлены (стр.308-314 тома 6(7): Договоры от 15.11.2017 с ООО "Ай-Би-Эм", от 15.11.2017 № 186/2017 с ООО "Кузбассавторитейл" на техобслуживание автомобилей (с автопролонгацией). Обороты счета 20 по факту 2017 года. Принимается по расчёту предприятия. |
| 16 | Услуги по проведению экспертизы нормативов (Минэнерго) | 796,50 | 837,20 | 837,20 | 0,00 | 837,20 | 837,20 | 0,00 | Представлены (стр.315-322 тома 6(7): Договор № 10 от 07.02.2018 с ООО "ТЭС". Протокол закупки №4 от 02.02.2018 (анализ коммерческих предложений). Принимается по предложениям предприятия (без 85 тыс. руб. на Лесную поляну). |
| 17 | Услуги технического персонала | 838,75 | 907,19 | 907,19 | 0,00 | 901,02 | 901,02 | 0,00 | Представлены (стр.323-325 тома 6(7): Договор № 43/15 от 01.07.2015 с ООО "АТК" на управление транспортом (295 руб./час). Обороты счета 20 по факту 2017 года. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 18 | Энергетическое обследование аудит | 53,11 | 57,45 | 57,45 | 0,00 | 57,45 | 57,45 | 0,00 | Представлены (стр. 326-330 тома 6(7): Договор № 55/17 от 01.02.2017 с ООО "ТЭС". Договор применяется для определения стоимости. Обороты счета 20 по факту 2017 года. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| **Мероприятия по обеспечению промышленной безопасности:** | | | | | | | | | |
| 19 | Режимо-наладочные испытания | 7 427,94 | 9 715,52 | 9 715,52 | 0,00 | 9 715,52 | 9 715,52 | 0,00 | Представлены (стр.сметный расчет. Периодичность устанавливается Правилами пользования газом и предоставления услуг по газоснабжению в РФ, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 17.05.2002 г. № 317, пункт 34; и Правилами технической эксплуатации тепловых энергоустановок ПТЭТЭУ, ст.5, пункт 5.3.7. |
| 20 | Техническое обследование дымовых труб | 342,49 | 132,20 | 132,20 | 0,00 | 132,20 | 132,20 | 0,00 | Представлены (стр.33-36 тома 6(8): Коммерческие предложения ООО "Связьстройпроект", ООО "АСиС", ООО "Сайт Монтаж". Правила технической эксплуатации тепловых энергоустановок ПТЭТЭУ, ст.3, пункт 3.3.9. Принимается на уровне предложений предприятия. |
| 21 | Обследование систем вентиляции | 83,40 | 95,61 | 95,61 | 0,00 | 89,59 | 89,59 | 0,00 | Представлены (стр.37-46 тома 6(8): Договор 17/2017 от 17.05.2017 с ООО "СибТехСтрой". Обороты счета 20 по факту 2017 года. Принимается по факту 2017 года с учетом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046). |
| 22 | Эспертиза промышленной безопасности | 1 691,52 | 707,62 | 350,19 | 357,43 | 707,62 | 350,19 | 357,43 | Представлены (стр.47-67 тома 6(8): Коммерческие предложения. Федеральные нормы и правила в области промышленной безопасности «Правила проведения экспертизы промышленной безопасности», ст.1, пункт 6; Правила технической эксплуатации тепловых энергоустановок ПТЭТЭУ, ст. 3, пункт 3.3.9; Приказ Ростехнадзора от 14.11.2013 N 538)"Об утверждении федеральных норм и правил в области промышленной безопасности "Правила проведения экспертизы промышленной безопасности"; Федеральных норм и правил в области промышленной безопасности "Правила промышленной безопасности опасных производственных объектов, на которых используется оборудование, работающее под избыточным давлением", пункт 398, 411. Принимается по предложению предприятия. |
| 23 | Обслуживание опасных производственных объектов | 20,90 | 17,31 | 15,38 | 1,92 | 17,31 | 15,38 | 1,92 | Представлены (стр. 68-95 тома 6(8): Договор №26-ОП/18 от 08.02.2018 с МБУ "Кемеровская служба спасения". Принимается по предложению предприятия (ФЗ № 116 от 20.06.1997 г. «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», ст. 10) Принимается по предложению предприятия. |
| 24 | Техническое обслуживание газопровода | 271,13 | 293,35 | 293,35 | 0,00 | 293,35 | 293,35 | 0,00 | Представлены (стр.96-202 тома 6(8): Договоры №№ К2-17/31, К2-17/28, К2-17/29, К2-17/34, К2-17/30, К2-17/96, К2-17/95, К2-17/39, К2-17/40, К2-17/38, К2-17/37, К2-17/36, К2-17/35, К2-16/841, К2-16/845 от 31.01.2017 с ООО "Газпром газораспределение Томск". Расчет прилагается. Принимается по предложению предприятия (Постановление Правительства РФ от 29.10.2010 N 870 "Об утверждении технического регламента о безопасности сетей газораспределения и газопотребления"). Принимается по предложению предприятия. |
| **Экологические мероприятия:** | | | | | | | | | |
| 25 | Плата за размещение отходов производства и потребления | 154,18 | 159,21 | 159,21 | 0,00 | 159,21 | 159,21 | 0,00 | Представлены (стр.204-242 тома 6(8): Расчет в ценах 2018 года. Постановление Правительства РФ от 13.09.2016 №913. Разрешение на выброс вредных веществ в атмосферный воздух от 31.12.2014. ФЗ № 7 от 10.01.2002 "Об охране окружающей среды" ст.16. Принимается по расчётам предприятия. |
| 26 | Разработка проектов предельно-допустимых выбросов для котельных |  | 469,55 | 469,55 | 0,00 | 469,55 | 469,55 | 0,00 | Представлены (стр.243-249 тома 6(8): Договор №1284/13 от 01.10.2013 с ООО "Сибгеопроект-экология" от Договор применяется для определения стоимости (мероприятие выполняется один раз в 7 лет).  ФЗ №96-ФЗ от 04.05.1999 "Об охране атмосферного воздуха" ст.12. Принимается по предложениям предприятия. |
| 27 | Санитарно-эпидемиологическая экспертиза проектов предельно-допустимых выбросов | 16,00 | 0,06 | 0,06 | 0,00 | 0,06 | 0,06 | 0,00 | Представлены (стр.250-252 тома 6(8): Договор №ЭК-57/16 от 03.06.2016 с ООО "Спектр", применяется для опеределения стоимости (мероприятие выполняется один раз в 7 лет). Постановление Главного государственного врача РФ от 17.05.2001 № 14 "О введение в действие санитарных правил" (вместе с "СанПин 2.1.6.1032-01.2.1.6 Атмосферный воздух и воздух закрытых помещений, санитарная охрана воздуха). Принимается по предложению предприятия. |
| 28 | Санитарно-эпидемиологическая экспертиза проектов расчетной санитарно-защитной зоны для котельных | 16,00 | 25,37 | 25,37 | 0,00 | 25,37 | 25,37 | 0,00 | Представлены (стр.253-257 тома 6(8): Договор №ЭК-391/17 от 04.07.2017 с ООО "Спектр"применяется для определения стоимости (мероприятие выполняется один раз в 5 лет). ФЗ № 25-ФЗ от 30.03.1999 "О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения". Постановление Главного государственного врача РФ от 25.09.2007 № 74 "О введении в действие новой редакции санитарно-эпид.правил и нормативов СанПин 2.2.1/2.1.1.1200-ОЗ "Санитарно-защитные зоны и санитарная классификация предприятий, сооружений и иных объектов". Принимается по предложению предприятия. |
| 29 | Санитарно-эпидемиологическая экспертиза проектов окончательной санитарно-защитной зоны для котельных | 3,20 | 3,20 | 0,00 | 3,20 | 3,20 | 0,00 |
| 30 | Разработка проектов санитарно-защитной зоны | 210,00 | 186,31 | 186,31 | 0,00 | 186,31 | 186,31 | 0,00 | Представлены (стр.258-263 тома 6(8): Договор применяется для определения стоимости. Применен ИПЦ на 2015-2019 годы. (мероприятие выполняется один раз в 5 лет).  Постановление Главного государственного врача РФ от 25.09.2007 № 74 "О введении в действие новой редакции санитарно-эпид.правил и нормативов СанПин 2.2.1/2.1.1.1200-ОЗ "Санитарно-защитные зоны и санитарная классификация предприятий, сооружений и иных объектов".Принимается по предложениям предприятия. |
| 207,67 | 207,67 | 0,00 | 207,67 | 207,67 | 0,00 | Коммерческое предложение ООО ГК "Проект-Экология"(один раз в 5 лет) |
| 31 | Разработка проекта нормативов образования отходов и лимитов на их размещение |  | 2,96 | 2,96 | 0,00 | 2,96 | 2,96 | 0,00 | Договор №1285/13 от 01.10.2013 с ООО "Сибгеопроект-экология". применяется для определения стоимости (мероприятие выполняется один раз в 5 лет).  ФЗ № 89-ФЗ от 24.06.1998 "Об отходах производства и потребления".Принимается по предложениям предприятия. |
| **Прочие УПХ** | | | | | | | | | |
| 32 | Вывоз ЖБО (Санлюкс) | 2,516 | 2,72 | 2,72 | 0,00 | 2,72 | 2,72 | 0,00 | Представлены (стр.271 тома 6(8): карточка счета 26 по факту 2017 года. Принимается по предложениям предприятия. |
| 33 | Прочие услуги производственного характера | 16,924 | 18,30 | 18,30 | 0,00 | 18,30 | 18,30 | 0,00 | Представлены (стр.271 тома 6(8): карточка счета 26 по факту 2017 года. Принимается по предложениям предприятия. |
| 34 | Услуги по категорированию для паспорта безопасности ТЭК | 0 | 2 329,60 | 2 329,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Отсутствуют подтверждающие документы |
| 35 | Разработка и согласование Паспорта ТЭК | 0 | 132,20 | 132,20 | 0,00 | 132,20 | 132,20 | 0,00 | Разработка и согласование Паспорта ТЭК в ценах 2018 г. с учетом ИПЦ на 2019 год (коммерческое предложение ООО "Проектно-технический центр" Горизонт") |
| **ИТОГО по услугам производственного характера** | | **36 975,43** | **48 965,33** | **44 241,93** | **4 723,40** | **43 496,45** | **40 523,77** | **2 972,68** |  |

Таким образом, экономически обоснованные суммарные затраты на оплату работ и услуг производственного характера, по мнению экспертов, составят в 2019 году 43 496,45 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 40 523,77 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 2 972,68 тыс. руб.

Корректировка расходов в целом по статье составила 5 468,88 тыс. руб., относительно предложений предприятия, в сторону снижения, по вышеописанным причинам.

**4.1.1.5) расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, услуг по стратегическому управлению организацией и других работ, услуг**

По данной статье предприятие предлагает учесть в необходимой валовой выручке расходы в размере 74 130,87 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 73 643,90 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 486,97 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены расчёты, договоры, коммерческие предложения, а также документы, подтверждающие фактически понесенные расходы по статье за 2017 год (оборотно-сальдовые ведомости, платежные документы, счета-фактуры) (стр.1-377 тома 6 (9) тарифного дела).

Эксперты провели исследование представленных материалов, по результатам которого рассчитали экономически обоснованный размер расходов на оплату иных работ и услуг, который представлен в таблице 5.

В графах 9,10,11 отражена информация о представленных в качестве обоснования материалах, реквизитах документов, а также, подход к расчёту по каждой из подстатей и причины исключения отдельных расходов из НВВ.

Таблица 5

**Расходы на оплату иных работ и услуг АО «Теплоэнерго», выполняемых по договорам с организациями**

**(на производство и передачу тепловой энергии)**

Тыс. руб.

| № | Наименование расходов | Факт 2017 года | Предложения предприятия на 2019 год | | Предложения  экспертов на 2019 год | | Корректировка предложений предприятия | Контрагент | Реквизиты обосновывающих материалов | Подход к расчёту/причины исключения |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
| в т.ч. пр-во | в т.ч. передача | в т.ч. пр-во | в т.ч. передача |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Услуги связи | 461,31 | 498,95 | | 495,56 | | -3,39 | 1) ПАО Вымпел-Коммуникации | 1) IH171 от 01.01.2012 210605865 от 01.01.2012 МТ#1473 от 13.08.2013 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ПАО Мегафон | 2) 9657794 от 01.04.2012 |
| 3) ООО Т2 Мобайл | 3) 330Кк от 01.06.2009 |
| 4) ПАО Мобильные ТелеСистемы | 4) 142391130501 от 28.07.2009 |
| 5) ПАО Ростелеком | 5) 6319 от 01.04.2012 |
| 6) АО Компания Транстелеком | 6) DA000155#1411 от 13.08.2013 |
| 2 | Интернет | 148,16 | 160,25 | | 159,16 | | -1,09 | 1) ООО "Е-Лайт-Телеком" | 1) 1980-ю от 01.07.2011 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ПАО Ростелеком | 2) 6319 от 01.04.2012 |
| 3 | Услуги вневедомствен-ной охраны | 735,84 | 913,22 | | 913,22 | | 0,00 | 1) ООО "ЧОП "БАЙКАЛ" | 1) 01/16 ФИЗ от 01.01.2016 | с учетом роста цены с 01.01.2018 г. и ИПЦ на 2019 г. |
| 4 | Юридические, информацион-ные, консультацион-ные услуги | 42 789,69 | 56 884,31 | | 0,00 | | -56 884,31 | 1) ООО "УстэК" (стр.21-36 тома 6(9) | 1) 124/18 от 01.03.2018 | Исключаются, в связи с отсутствием обоснования необходимости таких услуг. Также, отсутствует расчёт работ и услуг, расшифровка (калькуляция) с документальным подтверждением суммы договора. Отсутствует анализ, позволяющий убедиться в том, что услуги по договору не превышают аналогичные расходы , выполняемые собственными силами |
|
|
| 5 | Аудиторские услуги | 35,00 | 37,86 | | 37,60 | | -0,26 | 1) ООО "Аудитор Плюс" | 1) 8 от 26.02.2018 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 6 | Проведение оценки | 60,00 | 72,80 | | 64,45 | | -8,35 | 1) ООО НПФ "ИНКОМ ПРАЙС" | 1) предварительный договор на проведение оценки от 10.04.2018 | с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 7 | Испытание защитных средств | 25,28 | 35,64 | | 27,15 | | -8,49 | 1) ЗАО "Сибэлектросервис" | 1) СЗ - /09 от 04.05.2010 | в соответствии со служебной запиской на проведение испытания средств защиты с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 8 | Канцтовары | 367,42 | 397,40 | | 394,70 | | -2,70 | 1) ООО "Волна К" | 1) 20150123-ТЭ от 23.01.2015 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 9 | Коммунальные услуги | 4,76 | 2 896,44 | | 5,11 | | -2 891,33 | 1) ООО УК "Радуга" | 1) 242 от 01.07.2012 | Исключается договор с ООО УК «Радуга», в связи с отсутствием обоснования необходимости таких услуг. |
|  | 2 891,30 | | 0,00 | |
| 10 | Компьютеры и оргтехника | 956,57 | 1 438,77 | | 1 438,77 | | 0,00 | 1) ООО "Открытые технологии" (бывш. ООО "е2е4 Кемерово2) | 1) 3848989 от 28.02.2018 | в соответствии с заявкой с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 11 | Лампы | 107,58 | 103,91 | | 103,91 | | 0,00 |  | прайсы | по среднему значению за 3 года с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 101,08 | 2,83 | 101,08 | 2,83 |  |  |
| 12 | Материалы на обслуживание компьютеров и орг.техники | 831,11 | 1 135,22 | | 1 135,22 | | 0,00 | 1) ООО "ЛогПост" | 1) 118 от 20.08.2015 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г., дополнительно включено сервисное обслуживание приобретенного цветного МФУ в соответствии с прайсом |
| 2) ООО "ОТ-Сервис" | 2) б/н 06.04.2017 |
| 13 | Нотариальные услуги | 103,70 | 112,16 | | 111,40 | | -0,76 |  | Обороты счета 26 по факту 2017 года | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 14 | Подписные издания | 1,00 | 1,08 | | 1,07 | | -0,01 |  | Обороты счета 26 по факту 2017 года | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 15 | Почтовые расходы | 93,36 | 100,98 | | 100,29 | | -0,69 | 1) ООО "НПС-Кузбасс" (бывш. ЗАО "Национальная почтовая служба") | 1) 10/08/14 от 16.09.2014 стр.141-151 тома 6(9) | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 16 | Представительские | 335,45 | 362,82 | | 360,36 | | -2,47 |  | Обороты счета 26 (стр.152 тома 6(9) | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 17 | Программы, лицензии на ПО, ключи ЭЦП | 764,65 | 898,10 | | 821,42 | | -76,68 |  | 1) 881 от 04.12.2017 2018/1 от 02.10.2017 прайсы Обороты счета 26 (стр.153-168 тома 6(9) | по факту 2017 г. с учетом заявки, с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 18 | Проездные | 22,78 | 24,64 | | 24,47 | | -0,17 | 1)МБУ "УЕЗТУ" | 1) 1905/14/82ТК 03.12.20149стр.169-175 тома 6(9) | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 19 | Расходы СРО | 246,00 | 330,97 | | 330,97 | | 0,00 | 1) СРО НП Главкузбасстрой. | на основании Протокола, утверждаемого ежегодно Общим собранием Ассоциации строительных организации СРО "Глакузбасстрой" ОСВ по счету 26 за 2017 год (стр.176-182 тома 6(9) | по среднему значению за 3 года с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 20 | Реклама | 211,48 | 228,74 | | 228,74 | | 0,00 | ОСВ по счету 26 за 2017 год (стр.183 тома 6(9) |  | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 21 | Техническое обслуживание ККМ | 14,18 | 35,24 | | 35,24 | | 0,00 | 1) ООО "Кемеровоторгтехника ЦТО" (стр.184-195 тома 6(9) | 1) 000864 от 01.10.2010, счет № 496 от 04.04.2018 | в соответствии с договором с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ЗАО "ПФ "СКБ Контур" | 2) 00660514/17 от 06.06.2017 |
| 22 | Типографские расходы | 59,94 | 64,83 | | 64,39 | | -0,44 | 1) ООО "Деловая книга" стр.196-202 тома 6(9) | 1) 29 от 11.02.2012 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ООО "Офисное снабжение"стр.203-205 тома 6(9) | 2) 04-02-2015 от 11.02.2015 |
| 23 | Услуги по утверждению тарифов | 18 483,95 | 3 729,66 | | 0,00 | | -3 729,66 | 1) Кретова Т.В | 1) № 417/17 от 14.11.2017 | Исключаются, в связи с отсутствием обоснования необходимости таких услуг. Также, отсутствует правовое обоснование данных услуг (утверждение тарифов осуществляет регулирующий орган в соответствии с 190-фз) |
| 24 | Услуги УК по сборам с населения | 62,60 | 67,71 | | 67,25 | | -0,46 | 1) ФГУП "Почта России" | 1) 2689-12 от 01.06.2012 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ПАО СБЕРБАНК | 2) БЦТ-8615-И-069/10 от 27.08.2010 |
| 25 | Плата за вывоз и захоронение отходов производства и потребления | 152,53 | 372,06 | | 372,06 | | 0,00 | 1) МП г.Кемерово "Спецавтохозяйство" | 1) 21-З от 20.12.2017 | расчет в ценах 2018 года + ИПЦ на 2019 год |
| 2) ООО "Балукс" | 2) 412/17 от 25.09.2017 |
| 26 | Передача прогнозов о метеорологических условиях | 172,18 | 175,95 | | 175,95 | | 0,00 | 1) ФГБУ "Западно-Сибирское УГМС" | 1) 185 от 05.12.2017 | с учетом ИПЦ на 2019 год |
| 164 от 01.01.2018 |
| 165 от 01.07.2018 |
| 27 | Сдача отработанных шин | 8,46 | 39,62 | | 39,62 | | 0,00 | 1) ООО "Экологический региональный центр-Кемерово" | 1) О12-036 от 01.09.2012 | расчет в ценах 2018 года + ИПЦ на 2019 год |
| 28 | Утилизация отходов производства, не подлежащих захоронению | 128,97 | | 128,97 | | 0,00 | 1) ООО "Экологический региональный центр-Кемерово" | 1) О12-036 от 01.09.2012 | расчет в ценах 2018 года + ИПЦ на 2019 год |
| 30 | Страхование СРО | 0,00 | 11,44 | | 11,44 | | 0,00 | 1) Ингосстрах Филиал СПАО г. Кемерово | 1) 433-729-074078/17 от 23.11.2017 | в соответствии с договором с учетом ИПЦ на 2019 г. |
| 31 | Расходы на оплату услуг банков | 275,10 | 297,55 | | 295,53 | | -2,02 | 1) ПАО СБЕРБАНК | 1) 81011526 от 28.11.2008 | по факту 2017 г. с учетом ИПЦ на 2018 г. и на 2019 г. |
| 2) ФИЛИАЛ ПАО "БАНК УРАЛСИБ" | 2) 7420-2К/10 от 21.01.2010 |
| 3) СИБИРСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" | 3) 1464 от 09.06.2011 |
| 32 | Затраты возникающие на основании ФЗ "Об акционерных обществах" № 208-ФЗ от 26.12.1995 | 89,09 | 135,31 |  | 135,31 | 0,00 | 0,00 | ОАО "Регистратор Р.О.С.Т." ("Регистратор") | 1) № 5/ф-2003 от 29.05.2003 с доп.соглашениями | расчет в ценах 2018 года + ИПЦ на 2019 год |
| 33 | Охрана труда | 1 211,11 | 1954,14 | 484,14 | 1 954,14 | 484,14 |  |  |  | согласно расчёту потребности предприятия (спецодежда, спецобубь, защитные средства, аптечки и пр.) |
| **34** | **ИТОГО** | **68 830,27** | **74 130,87** | | **10 621,51** | | **-63 509,37** |  |  |  |
| **73 643,90** | **486,97** | **10 134,54** | **486,97** |

Таким образом, по результатам проведенного анализа, эксперты предлагают учесть в НВВ 2019 года расходы по данной статье в размере 10 621,51 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 10 134,54 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 486,97 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 63 509,37 тыс. руб., в связи с исключением необоснованных расходов по отдельным договорам (№ 417/17 от 14.11.2017 с Т.В. Кретовой, № 242 от 01.07.2012 с ООО «Радуга» и № 124/18 от 01.03.2018 с ООО «УстэК») и применением экспертами ИПЦ, отличного от применнённого предприятием.

**4.1.1.6) расходы на служебные командировки**

Предприятием предлагает учесть на 2019 год расходы на служебные командировки в размере 1 208,15 тыс. руб. (на производство тепловой энергии). В качестве обоснования представлен расчёт расходов на командировки, исходя из факта 2017 года. Кроме того, предприятием представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 23, 26 за 2017 год, договор поручения №010/15 от 29.09.2015 (с автопролонгацией) на туристические услуги, договор об оказании услуг № 252/12 от 01.06.2012 с ООО «СДС-Транс» на поиск перевозчиков и авиабилетов (стр. 378-390 тома 6 (9) тарифного дела).

В связи с тем, что предприятием обоснована необходимость служебных командировок, эксперты предлагают включить предложенные расходы в необходимую валовую выручку на 2019 год в полном объеме.

**4.1.1.7) расходы на обучение**

АО «Теплоэнерго» предлагает учесть в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы на обучение персонала в размере 455,18 тыс. руб. В качестве обоснования представлен расчёт расходов на повышение квалификации специалистов и профессиональной аттестации, на обучение ответственных за природоохранную деятельность. Кроме того, предприятием представлены календарные графики повышения квалификации и профессиональной аттестации и договоры на оказание образовательных услуг (стр. 1-54 тома 6 (10) тарифного дела).

По результатам анализа представленных материалов, эксперты признают данные расходы экономически обоснованными и предлагают учесть в необходимой валовой выручке на 2019 год в полном объеме.

Итого, базовый уровень операционных расходов на производство и передачу тепловой энергии на 2019 год приведен в таблице 6.

Таблица 6

**Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов)** (приложение 5.1 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № | Наименование расхода | Предложения предприятия на 2019 год | в том числе | | Предложения экспертов на 2019 год | в том числе | | Корректировка предложений предприятия | в том числе | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 18 442,55 | 13 218,98 | 5 223,57 | 5 628,46 | 5 605,17 | 23,28 | -12 814,09 | -7 613,81 | -5 200,29 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 74 310,35 | 11 067,24 | 63 243,11 | 73 789,40 | 11 417,56 | 62 371,84 | -520,95 | 350,32 | -871,27 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 182 790,21 | 128 533,99 | 54 256,22 | 118 820,68 | 92 579,58 | 26 241,10 | -63 969,53 | -35 954,41 | -28 015,12 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 48 965,33 | 44 241,93 | 4 723,40 | 43 496,45 | 40 523,77 | 2 972,68 | -5 468,88 | -3 718,16 | -1 750,72 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 74 130,87 | 73 643,90 | 486,97 | 10 621,51 | 10 134,54 | 486,97 | -63 509,36 | -63 509,36 | 0,00 |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 1 208,15 | 1 208,15 | 0,00 | 1 208,15 | 1 208,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 455,18 | 449,77 | 5,41 | 455,18 | 449,77 | 5,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Лизинговый платеж | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Арендная плата (непроизводственные объекты) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Другие расходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | 400 302,64 | 272 363,96 | 127 938,68 | 254 019,83 | 161 918,54 | 92 101,29 | -146 282,81 | -110 445,42 | -35 837,39 |

Расчет операционных расходов на производство и передачу тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 гг.) приведен в таблице 7.

Таблица 7.

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Предложение экспертов | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,046 | 1,034 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1% | 1% | 1% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 195,98 | 195,98 | 195,98 | 195,98 | 195,98 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К эл) |  |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе: | тыс. руб. | 254 019,83 | 260 030,00 | 267 727,00 | 275 652,00 | 283 811,00 |
|  | на производство тепловой энергии | тыс.руб. | 161 918,54 | 165 750,00 | 170 656,00 | 175 707,00 | 180 908,00 |
|  | на передачу тепловой энергии | тыс.руб. | 92 101,29 | 94 280,00 | 97 071,00 | 99 944,00 | 102 902,00 |

**4.1.2.) Индекс эффективности операционных расходов**

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации с учетом утвержденной для нее инвестиционной программы (от 1 до 5%).

Для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя, индекс эффективности операционных расходов определяется по следующей формуле, но не более 5 процентов:



 - индекс эффективности операционных расходов, определяемый для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс, характеризующий снижение операционных расходов за счет инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс эффективности операционных расходов, определенный по результатам сравнительного анализа расходов для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов для АО «Теплоэнерго» устанавливается в размере 1%.

**4.1.3) Нормативная прибыль**

Нормативный уровень прибыли, устанавливается на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

Предприятие заявляет на 2019 год расходы из прибыли на капитальные вложения в размере 21 971,75 тыс. руб. (на передачу тепловой энергии), а также, расходы на выплаты социального характера в размере 1 885,46 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 1 326,03 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 559,43 тыс. руб.

АО «Теплоэнерго» было отказано в утверждении инвестиционной программы на 2019-2023 годы (письмо РЭК КО от 30.10.2018 № М-5-14/4309-02), В связи с чем, эксперты предлагают исключить заявленные расходы на инвестиционную программу из НВВ в полном объеме.

Таким образом, расходы из прибыли составят 1 326,03 тыс. руб. (расходы на выплаты социального характера в соответствии с Коллективным договором).

**4.1.4) Уровень надежности теплоснабжения**

Уровень надежности, должен соответствовать утвержденным в установленном порядке долгосрочным инвестиционным программам организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения (фактические значения показателей надежности и качества, определенные за год, предшествующий году установления тарифов на первый год долгосрочного периода регулирования, а также плановые значения показателей надежности и качества на каждый год долгосрочного периода регулирования).

Расчет плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения ООО «Теплоэнерго» не производился.

**4.1.5) Показатели энергосбережения и энергетической эффективности**

Для АО «Теплоэнерго» не утверждалась программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

**4.1.6) Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности**

Для АО «Теплоэнерго» не утверждалась программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2019 – 2023 гг.

**4.1.7) Динамика изменения расходов на топливо**

В отношении АО «Теплоэнерго» не применяется понижающий коэффициент, в связи с изменением правил распределения затрат на топливо.

**4.2. Прогнозные параметры регулирования**

На каждый год долгосрочного периода регулирования определяются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования:

**4.2.1) Индекс потребительских цен**

Определяется в среднем за год к предыдущему году, определенный в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (далее - ИПЦ), индексы роста цен на каждый энергетический ресурс и холодную воду, потребляемые регулируемой организацией при осуществлении регулируемой деятельности, индексы роста цен на их доставку, определяемые на основании информации об основных макроэкономических показателях социально-экономического развития Российской Федерации.

В отсутствие одобренного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год долгосрочного периода регулирования в целях определения подконтрольных расходов применяются значения параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз.

На момент составления данного отчёта эксперты руководствовались прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на официальном сайте 01.10.2018, в соответствии с которым ИПЦ на планируемый долгосрочный период составят:

На 2019 год – 1,046;

На 2020 год – 1,034;

На 2021 год – 1,040;

На 2022 год – 1,040;

На 2023 год – 1,040.

**4.2.2) Размер активов**

Определяется следующим образом:

- в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя равен количеству условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления этой деятельности, в соответствии с приложением 2 к Методическим указаниям,

- в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) равен установленной тепловой мощности источника тепловой энергии.

Установленная тепловая мощность источников тепловой энергии – АО «Теплоэнерго» равна 195,98 Гкал/час, количество условных единиц равно 1255,03.

**4.2.3) Неподконтрольные расходы**

**4.2.3.1) Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности**

Предложение предприятия по данной статье на производство тепловой энергии составило 15,41 тыс. руб.

Предприятием представлена таблица с указанием объемов водоотведения на 2019 год и данные о фактических затратах на водоотведение за 2017 год.

Услуги по водоотведению оказывают АО «СКЭК» (договор № 3141 от 16.12.2013 г.), ООО «РСО УК Заповедная» (договор № 02/2016 от 24.04.2017 г.).

Предлагаемый предприятием объем отводимых стоков составляет 0,405 тыс. м³. Проанализировав фактические объемы сточных вод, сложившиеся в 2016 году (0,64 тыс. м³), в 2017 году (0,691 тыс. м³), эксперты предлагают согласится с предложением предприятия и принять объем сточных вод в размере 0,405 тыс. м³.

Тарифы на водоотведение с 1 полугодия 2019 года приняты экспертами на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, утвержденных постановлениями РЭК Кемеровской области:

тариф на водоотведение АО «СКЭК» - постановление РЭК КО № 522 от 19.12.2017г.;

тариф на водоотведение ООО «РСО УК Заповедная» - № 672 от 20.12.2016 г.

Тарифы 2 полугодия 2019 года приняты на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, с применением индекса -дефлятора в размере 1,045, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ, опубликованном 01.10.2018. На последующие периоды регулирования применялся индекс-дефлятор в размере 1,04 (со 2 полугодия каждого периода).

Средневзвешенный тариф на водоотведение для производства тепловой энергии на 2019 год составил 37,50 руб./м³.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на водоотведение для производства тепловой энергии на уровне:

на 2019 год – 15,18 тыс. руб.;

на 2020 год – 15,83 тыс. руб.;

на 2021 год – 16,46 тыс. руб.;

на 2022 год – 17,12 тыс. руб.;

на 2023 год – 17,80 тыс. руб.

Размер корректировки предложения предприятия на 2019 год в сторону снижения составил 0,23 тыс. руб. Причина корректировки - применение других индексов-дефляторов.

**4.2.3.2) Концессионная плата**

Концессионная плата рассчитывается с учетом пункта 45 Основ ценообразования. Предприятием не заявлены расходы по статье.

**4.2.3.3) Арендная плата**

В неподконтрольные расходы включается арендная плата только в части имущества, используемого для осуществления регулируемой деятельности и определяется в соответствии с пунктами 45 и 65 Основ ценообразования.

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 80 691,87 тыс. руб. В качестве обоснования представлены договоры аренды частного и муниципального имущества (котельные и тепловые сети), а также договоры аренды земельных участков (стр. 1-414 тома 7 (2) и стр. 326 тома 7 (3) тарифного дела).

Экспертами были проанализированы договоры аренды имущества (котельные и тепловые сети) и земельных участков. Предлагается учесть в необходимой валовой выручке экономически обоснованную арендную плату, которая составила 67 021,66 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 53 668,74 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 13 352,92 тыс. руб.

Корректировка составила 13 670,20 тыс. руб. и связана с исключением из расчёта суммы по договору аренды муниципального имущества № 404 от 07.03.2008 с КУМИ города Кемерово, в связи с тем, что срок его действия окончен в августе 2018 года, а дополнительное соглашение (№ б/н от 02.03.2015, направлено в РЭК письмом вх. № 5686 от 12.11.2018) о его продлении в настоящее время оспаривается собственником в арбитражном суде.

Расшифровка арендной платы с указанием контрагентов и сумм, рассчитанных предприятием в соответствии с п. 45 Основ ценообразования, представлена в таблице 8. Предложения экспертов с указанием корректировок предложений предприятия по договорам аренды и видам деятельности представлена в таблице 9.

Таблица 8

**Предложения АО «Теплоэнерго» по аренде имущества (котельных и тепловых сетей) на 2019 год**

Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реквизиты договора | | Контрагент | Месячная арендная плата в ценах октября 2018 г., руб. | **Годовая арендная плата,** руб. без НДС | **Годовая арендная плата на 2019 год с учетом дефлятора ,** руб. без НДС | Обязательные платежи арендодалей, связанные с владением имущества | | | | |
| Номер | Дата заключения | Амортизация | Налоговые платежи | Страхование имущества | Прочие расходы, связанные с владением имущества | **ИТОГО, руб.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=гр.5\*12 | 6.1=гр.6\*1,1 для им-ва КУМИ и 1,04 для прочего им-ва | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=гр.7+гр.8+гр.9+гр.10 |
| 1 | № 404 | 07.03.2008 | КУМИ | 1 096 439,20 | **13 157 270,40** | **13 683 561,22** | 50 901 372,79 |  |  |  | **50 901 372,79** |
| 2 | 14/582 | 17.12.2014 | КУМИ | 28 923,30 | **347 079,61** | **360 962,80** | 513 532,50 |  |  |  | **513 532,50** |
| 3 | 10.04/11 | 20.09.2007 | КУМИ Кемеровского района | 45 250,00 | **543 000,00** | **597 300,00** |  |  |  |  | **0,00** |
| 4 | А-06/2015 | 01.09.2015 | ООО ХК "СДС-Энерго" | 349 454,92 | **4 193 459,00** | **4 193 459,00** | 3 944 169,12 | 253 132,20 |  | 46 420,92 | **4 243 722,24** |
| 5 | 1/15\* (расторгнут с 01.10.2018) | 26.03.2015 | АО "СибЭК" | 6 993 350,00 | **83 920 200,00** | **87 277 008,00** | 56 786 302,78 | 4 798 495,98 | 112 815,70 |  | 61 697 614,46 |
| 6 | № 16/18 и № 17/18 от 01.10.2018\* | 01.10.2018 | АО "СибЭК" | 6 993 350,00 | 83 920 200,00 | 87 277 008,00 | 55 502 663,40 | 4 900 028,21 | 97 159,60 |  | **60 499 851,21** |
| 7 | 466/16 | 16.06.2016 | ООО "СибИмущество" | 5 149,11 | **61 789,32** | **64 260,89** | 61 789,32 |  |  |  | **61 789,32** |
| **8** | **ИТОГО** |  |  | **8 518 566,53** | **102 222 798,33** | **106 176 551,91\*** | **112 207 166,51** | **9 951 656,39** | **209 975,30** | **46 420,92** | **117 418 031,31** |

\*- в смете расходов заявка предприятия по статье «арендная плата» составляет 80 691,87 тыс. руб.

Таблица 9

**Предложения экспертов по аренде имущества (котельных и тепловых сетей) на 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реквизиты договора | Дата заключения | Контрагент | **Предложение  АО "Теплоэнерго" на 2019 год,** руб./год | в том числе: | | | | **Предложение экспертов на 2019 год,** руб./год | в том числе: |  |  |  |
| производство тепловой энергии\*\* | передача тепловой энергии\*\* | ХВС | Лесная поляна\*\* | производство тепловой энергии\*\* | передача тепловой энергии\*\* | ХВС | Лесная поляна\*\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5.1. | 5.2. | 5.3. | 5.4. | 6 | 6.1. | 6.2. | 6.3. | 6.4. |
| 1 | № 404 | 07.03.2008 | КУМИ | **13 683 561,22** | 169 316,16 | 11 500 888,71 | 13 356,35 | - | **0,00** | - | - | - | - |
| 2 | 14/582 | 17.12.2014 | КУМИ | **360 962,80** | - | 360 962,80 | 0 | 0 | **360 962,80** | - | 360 962,80 | 0 | 0 |
| 3 | 10.04/11 | 20.09.2007 | КУМИ Кемеровского района | **597 300,00** | 597 300,00 | - | 0 | 0 | **597 300,00** | 597 300,00 | - | 0 | 0 |
| 4 | А-06/2015 | 01.09.2015 | ООО ХК "СДС-Энерго" | **4 193 459,00** | 4 193 459,00 | - | 0 | 0 | **4 193 459,00** | 4 193 459,00 | - | 0 | 0 |
| 5 | № 16/18 и № 17/18 от 01.10.2018\* | 01.10.2018 | АО "СибЭК" | **60 499 851,21** | 47 490 400,37 | 12 926 617,31 | 42 479,50 | 40 354,02 | **60 499 851,21** | 47 490 400,37 | 12 926 617,31 | 42 479,50 | 40 354,02 |
| 6 | 466/16 | 16.06.2016 | ООО "СибИмущество" | **61 789,32** | 61 789,32 | 0 | 0 | 0 | **61 789,32** | 61 789,32 | 0 | 0 | 0 |
| **7** | **ИТОГО** |  |  | **79 396 923,54** | **54 512 264,85** | **24 788 468,82** | **55 835,85** | **40 354,02** | **65 713 362,33** | **52 342 948,69** | **13 287 580,11** | **42 479,50** | **40 354,02** |

\*- договоры заключены взамен закончившего действие договора аренды имущества №1/15 от 26.03.2015

С учётом проведённого анализа, эксперты предлагают учесть на 2020-2023 годы суммы арендной платы на уровне 2019 года. Изменения платы будут учтены при ежегодной корректировке НВВ.

**4.2.3.4) Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей**

**4.2.3.4.1) Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду**

Предприятие предлагает учесть в НВВ расходы на плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в размере 32,68 тыс. руб. (на производство тепловой энергии).

В качестве обоснования представлен расчёт платы за выбросы загрязняющих веществ, разрешения Росприроднадзора, а также подтверждение фактических расходов за 2017 год (стр.1-154 тома 7 (4) тарифного дела). По мнению экспертов, данные расходы являются экономически обоснованными.

На 2020-2023 годы сумма принимается на уровне 2019 года, то есть 32,68 тыс. руб. Изменения платы будут учтены при ежегодной корректировке НВВ.

**4.2.3.4.2) Расходы на страхование**

Страхование гражданской ответственности при эксплуатации опасных производственных объектов предусмотрено федеральным законом РФ от 27 июля 2010 года №225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте».

Предложения предприятия по данной статье составляют 81,43 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 72,07 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 9,36 тыс. руб.

В качестве обоснования представлен расчёт страховых платежей на котельные, копии страховых полисов на объекты, принадлежащие АО «Теплоэнерго» (стр.155-167 тома 7 (4) тарифного дела).

По мнению экспертов, данные расходы являются экономически обоснованными и подлежат включению в НВВ в размере, подтверждённом документально, то есть 81,43 тыс. руб.

На 2020-2023 годы сумма принимается на уровне 2019 года, то есть 81,43 тыс. руб. Изменения по стоимости будут учтены при ежегодной корректировке НВВ.

**4.2.3.4.3) Налог на имущество**

Согласно ст. 374 Налогового Кодекса Российской Федерации объектами налогообложения для российских организаций признается недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета.

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 2 129,03 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 1 539,08 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 589,95 тыс. руб. В качестве обоснования представлен расчёт налога на недвижимое имущество, а также ведомость амортизационных отчислений, подтверждающая стоимость основных средств, находящихся на балансе предприятия (стр.169-170, стр. 315 тома 7 (4) тарифного дела).

По результатам анализа представленных материалов, эксперты признают заявленные расходы на уплату налога экономически обоснованными и предлагают учесть их в НВВ на 2019 год в полном объеме, то есть 2 129,03 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 1 539,08 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 589,95 тыс. руб.

На 2020-2023 годы сумма принимается на уровне 2019 года, то есть 2 129,03 тыс. руб. Изменения по стоимости будут учтены при ежегодной корректировке НВВ.

**4.2.3.4.4) Земельный налог**

Согласно ст.388 Налогового Кодекса Российской Федерации налогоплательщиками земельного налога признаются организации и физические лица, обладающие земельными участками, признаваемыми объектом налогообложения в соответствии со статьей 389 Налогового Кодекса, на праве собственности, праве постоянного (бессрочного) пользования или праве пожизненного наследуемого владения.

Предприятием не заявлены расходы по статье.

**4.2.3.4.5) Иные платежи**

Предложение предприятия по данной статье составило 6 632,62 тыс. руб. на оплату государственной пошлины (при обращении в суды для взысканий задолженности за отпущенную продукцию, при проведении аттестации работников, при утверждении нормативов образования отходов, при получении разрешения на выбросы, и пр.) В качестве обоснования предприятием был представлен расчет на 2019 год с расшифровкой по ответчикам, календарный график аттестации сотрудников, и пр.

По результатам анализа представленных документов, эксперты признают данные расходы экономически необоснованными, ввиду отсутствия документального подтверждения факта за предыдущие отчётные периоды, и предлагают исключить их из НВВ в полном объеме.

**4.2.3.5) 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 (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 г. №713 в ред. от 31.12.2010 №1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 г. №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 №350-ФЗ), согласно Уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний АО «Теплоэнерго», в размере 0,2%.

Таким образом, плановые отчисления на социальные нужды в 2019 году, по мнению экспертов, составят 35 883,85 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 27 959,03 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 7 924,81 тыс. руб.

На 2020-2023 годы величину отчислений эксперты рассчитали исходя из планового ФОТ (значения отражены в таблице «Неподконтрольные расходы»).

**4.2.3.6) Расходы по сомнительным долгам**

Расходы рассчитываются с учетом положений пункта 47 Основ ценообразования.

Предприятие является ЕТО, что отражено в схеме теплоснабжения города Кемерово, утвержденной приказом Минэнерго РФ № 623 от 31.07.2018.

Предприятие предлагает включить в НВВ на 2019 годы расходы по статье в сумме 12 555,44 тыс. руб.

Пунктом 25 Методических указаний предусмотрено, что расходы по сомнительным долгам могут быть включены в размере фактической дебиторской задолженности, но не более 2% плановой НВВ по населению и приравненным к нему потребителям на предыдущий период регулирования.

В качестве обоснования АО «Теплоэнерго» представлены:

- справка по дебиторской задолженности по отпущенной тепловой энергии на 31.12.2017 на сумму 100 886,34 тыс. руб., в том числе по населению 47 245,66 тыс. руб. (стр. 216 тарифного дела);

- акт инвентаризации расчётов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2017 (стр. 218-235 тома 7 (4) тарифного дела);

- акты сверки взаимных расчётов (стр. 236-258 тома 7 (4) тарифного дела).

По расчёту экспертов, расходы по сомнительным долгам, исходя из утверждённых тарифов 2018 года и планового полезного отпуска по населению на 2018 год, составят 12 555,44 тыс.руб. (627 772 тыс. руб. (плановая выручка по населению)\*2%). Данная сумма подлежит включению в НВВ на 2019 год, как экономически обоснованная.

**4.2.3.7) Амортизация основных средств и нематериальных активов**

Согласно Положению по бухгалтерскому учету № 6/01 «Учет основных средств» (утверждено приказом Минфина № 26н от 30.03.2001) через амортизацию происходит погашение стоимости объектов основных средств.

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

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.

Предложения предприятия по амортизационным отчислениям составляют 31 617,18 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 24 004,32 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 7 612,86 тыс. руб.

По итогам анализа представленных обосновывающих материалов (расчёта амортизационных отчислений (стр. 315-316 тома 7 (4) тарифного дела), ведомости начисленной амортизации за 2017 год (стр.318 тома 7 (4) тарифного дела), экспертами предлагается включить в необходимую валовую выручку амортизационные отчисления на уровне предложения предприятия, а именно 31 617,18 тыс. руб., в том числе: на производство тепловой энергии 24 004,32 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 7 612,86 тыс. руб.

На 2020-2023 годы сумма амортизационных отчислений принимается на уровне 2019 года. Изменения в стоимости основных средств и начисляемой амортизации будут учтены при ежегодной корректировке НВВ.

**4.2.3.8) Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей**

Предложение предприятия по данной статье составляет 2 187,97 тыс. руб. (1/5 от расчётной величины 10 939,85 тыс. руб.).

Необходимо отметить, что предприятию ранее не закладывались средства в полном объеме для формирования нормативного запаса топлива. Предприятием предоставлен расчет затрат на создание нормативного неснижаемого запаса топлива, начиная с 2014 года, в котором предприятие рассчитало сумму, необходимую для окончательного формирования запасов топлива, в размере 10 131,45 тыс. руб., а также для создания в 2019 году запасов бурого угля в размере 138 тонн.

Экспертами принимается объем нормативного запаса бурого угля согласно постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области № 394 от 27.11.2018 в размере 0,119 тыс. т. Цена на бурый уголь с учетом доставки принята в соответствии с шаблоном ЕИАС WARM.TOPL.Q3.2018 и индексом-дефлятором на 2019 год в размере 1,043, опубликованном на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 и составит 2 828,56 руб./т.

Таким образом, затраты на создание запасов топлива составят:

0,119\* 2 828,56+10 131,45=10 873,31 тыс. руб.

С учетом разбивки на пять лет, затраты по статье в каждом периоде составят:

10 873,31/5=2 174,66 тыс. руб.

**4.2.3.9) «Выпадающие доходы» предприятия, связанные с восстановлением трансформаторной подстанции котельной № 27 после пожара, выпадающие доходы предприятия, в связи с заключением договоров аренды имущества, платежи по которым не учитывались при определении НВВ 2017 года»**

Предприятием заявлены расходы предприятия, связанные с восстановлением трансформаторной подстанции котельной № 27 после пожара в размере 17 051,88 тыс. руб., выпадающие доходы предприятия, в связи с заключением договоров аренды имущества, платежи по которым не учитывались при определении НВВ 2017 года в размере 379,37 тыс. руб.

Согласно п. 52 Методических указаний, регулирующим органом производится корректировка долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях. Экспертами проведена данная корректировка за 2017 год и её результаты отражены в разделе «Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».

По мнению экспертов, включение каких-либо дополнительных сумм «выпадающих доходов» является экономически необоснованным.

На основании вышесказанного, заявленные «выпадающие доходы» в размере 17 051,88 тыс. руб. и 379,37 тыс. руб. не подлежат включению в необходимую валовую выручку.

**4.2.3.10) «Выпадающие доходы – убытки 2017 года, возникшие в связи с принятием РЭК нового тарифного решения в части тарифа 2017 года № 494 от 14.12.2017 по итогам решения Кемеровского областного суда от 05.06.2017 по делу № 3а-360/2017, оставленного в силе определением Верховного суда»**

Предприятием завялены расходы по данной статье в размере 135 593,21 тыс. руб. (на производство тепловой энергии).

Постановлением РЭК Кемеровской области от 14.12.2017 № 494 «О корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Кемерово в части 2017 года» выполнено решение Кемеровского областного суда и в НВВ на 2017 год предприятию были включены расходы, определенные судом для включения, как экономически обоснованные.

Согласно п. 52 Методических указаний, регулирующим органом производится корректировка долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях. Экспертами проведена данная корректировка за 2017 год и её результаты отражены в разделе «Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».

По мнению экспертов, включение каких-либо дополнительных сумм «выпадающих доходов» является экономически необоснованным.

На основании вышесказанного, заявленные «выпадающие доходы» в размере 135 393,21 тыс. руб. не подлежат включению в необходимую валовую выручку.

**4.2.3.11) Сохранение затрат в тарифе в соответствии с протоколом правления РЭК от 05.04.2011 № 7**

Предприятием заявлено сохранение расходов в размере 18 667,38 тыс. руб. (на производство тепловой энергии).

Протоколом заседания правления РЭК от 05.04.2011 № 7 была согласована реализация инвестиционного проекта «Перевод угольной котельной № 23 в ж.р Ягуновский г. Кемерово на газовый вид топлива».

Предварительное согласование мероприятия было осуществлено на основании п. 8 Основ ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» (далее Основы ценообразования № 109), утративших силу с 01 января 2014 года.

Действовавшие ранее Основы ценообразования №109 предусматривали «сохранение расчетного уровня расходов, учтенных при регулировании тарифов на период, предшествующий сокращению расходов».

Новые Основы ценообразования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования № 1075), вступившее в полную силу с 01 января 2014 года, «сохранение расчетного уровня расходов», согласованного протоколом правления РЭК от 05.04.2011 № 7, не содержат.

В материалах тарифного дела на 2019 год отсутствует подтверждение выполнения согласованного мероприятия.

Котельная № 23, 1985 года ввода в эксплуатацию, расположенная по адресу г Кемерово, ул. 2-я Малоплановая, 18 была арендована у администрации города Кемерово, в лице Комитета по управлению муниципальным имуществом города Кемерово, по договору аренды специализированного муниципального имущества города Кемерово № 404 от 07.03.2008 (далее договор №404).

Договором № 404 (п. 1.4.) предусмотрено, что все улучшения передаваемого имущества как отделимые, так и неотделимые, в том числе произведенные арендатором за счет собственных средств с согласия арендодателя, являются собственностью арендодателя – Комитета по управлению муниципальным имуществом города Кемерово.

Исходя из указанной формулировки договора следует, что любые улучшения переданного специализированного имущества на основании ст. 623 ГК РФ являются собственностью арендодателя – Комитета по управлению муниципальным имуществом города Кемерово.

Под улучшениями понимаются работы капитального характера, которые повышают (изменяют) качественные характеристики объекта, то есть улучшения связаны с модернизацией, реконструкцией, достройкой, дооборудованием основного средства.

Под реконструкцией понимается переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением их технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции ( п. 2 ст. 257 НК РФ).

В регулирующий орган не представлено разрешение на ввод муниципальной котельной № 23 в эксплуатацию при реконструкции объекта капитального строительства в порядке выполнения требований пп.5 п. 1 ст. 8 Градостроительного кодекса РФ.

В 2017 году КУМИ города Кемерово представлено дополнительное соглашение №112 от 31.10.2014, согласно которому котельная № 23 исключена из состава имущества договора аренды специализированного муниципального имущества города Кемерово № 404 от 07.03.2008 по первоначальной балансовой стоимости.

Путем проведенной реконструкции должна была быть увеличена стоимость арендованного муниципального имущества, что не нашло отражения в учете ни КУМИ г. Кемерово (п. 27 ПБУ 6/01, Письмо Минфина от 22.03.2017 № 03-03-06/1/16312), ни арендатора АО «Теплоэнерго», также не был изменен размер арендной платы. Вместо этого, дополнительным соглашением объект основных средств без всяких изменений и признаков реконструкции был возвращен арендодателю.

Подтверждение использования в регулируемой деятельности муниципальной котельной № 23 не заявлено ни одной регулируемой организацией.

Поскольку согласованное мероприятие: «Перевод угольной котельной № 23 в ж.р Ягуновский г. Кемерово на газовый вид топлива» не было выполнено, то заявленное АО «Теплоэнерго» на 2019 год «сохранение затрат в тарифе в соответствии с протоколом правления РЭК от 05.04.2011 № 7» подлежит исключению, как и все средства, включенные на указанные цели в предыдущих периодах.

Данная позиция была поддержана Кемеровским областным судом в решении от 29.05.2017 по делу № 3а-360/2017.

**4.2.3.12) «Экономия операционных расходов, достигнутая в долгосрочном периоде регулирования 2016-2018 гг., учитываемая в очередном долгосрочном периоде регулирования 2019-2023 гг.»**

Данная величина определяется как достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и подлежит включению в необходимую валовую выручку очередного долгосрочного периода регулирования (в соответствии с пунктами 43 - 48 Методических указаний).

Предприятие предлагает включить в необходимую валовую выручку 2019 года расходы по данной статье в размере 51 940,45 тыс. руб.

Эксперты, рассмотрев представленные документы, руководствуясь п. 45 Методических указаний произвели расчёт экономии операционных расходов на 2019 год (таблица 10), и считают, что у предприятия отсутствует экономия операционных расходов.

Таблица 10

**Расчёт экономии операционных расходов за 2016-2018 гг.**

(приложение 5.5. к Методическим указаниям)

Тыс. руб.

| № п. п. | Показатели | Единица измерения | теплоэнергия | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Скорректированные операционные расходы | тыс. руб. | 333 161 | 344 012 | 355 217 |
| 2 | Фактические операционные расходы (отчёт) | тыс. руб. | 265 964 | 342 033 | 354 733\* |
| 3 | Экономия операционных расходов | тыс. руб. | 67 197 | 1 979 | 483 |
| 4 | Прирост экономии операционных расходов | тыс. руб. | 67 197 | -67 839 | -1 569 |
| 5 | Индекс потребительских цен |  | 0,030 | 0,039 | 0,037 |
| 6 | Кумулятивное значение индекса потребительских цен |  | 1,039 | 1,037 | - |
| 7 | Прирост экономии операционных расходов в ценах года i1 |  | 69 818 | -70 349 | -1 569 |
| 8 | Экономия операционных расходов, учитываемая в очередном долгосрочном периоде регулирования | тыс. руб. | - | - | -15 537 |

\*- ожидаемые фактические операционные расходы за 2018 год (факт 2017 года с учётом ИПЦ 1,046).

Экономия по указанному расчёту имеет отрицательное значение   
(-15 537), что согласно п. 45 Методических указаний, принимается равным нулю, и означает отсутствие экономии за предыдущий долгосрочный период регулирования.

Таким образом, эксперты признают заявленные предприятием расходы экономически необоснованными и не подлежащими включению в необходимую валовую выручку.

**4.2.3.13) «Экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, определенная в соответствии с пунктом 31 настоящих Методических указаний, достигнутая регулируемой организацией до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования»**

Согласно п. 31 Методических указаний, с целью учета в необходимой валовой выручке на очередной расчетный период регулирования орган регулирования рассчитывает экономию от снижения потребления энергетических ресурсов, в том числе топлива и потерь тепловой энергии, холодной воды и теплоносителя, полученную регулируемой организацией за предыдущие расчетные периоды регулирования в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов, при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении тарифов, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Предприятием заявило на 2019 год экономию в размере 57 030,01 тыс. руб.

Рассмотрев представленные предприятием материалы, эксперты отмечают, что расчет, представленный предприятием, не соответствует п. 31 Методических указаний. Ниже представлен расчет экспертов, выполненный в соответствии указанным пунктом.

Таблица 11

**Расчет экономии от снижения потребления топлива в 2015 году, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Планируемый на 2015 год удельный расход условного топлива, кг.у.т./Гкал | Фактический удельный расход условного топлива за 2015 год, кг.у.т./Гкал | Фактический объем отпуска тепловой энергии с коллекторов за 2015 год, тыс. Гкал | Планируемая цена условного топлива на 2015 год, руб./тут | Экономия от снижения потребления топлива, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=(1-2)\*3\*4/1000 |
| 178,05 | 155,71 | 300,16 | 3556,11 | 23849,85 |

**Расчет экономии от снижения расходов на приобретение топлива в 2015 году, образующаяся в результате смены видов и (или) марки основного или резервного топлива.**

Необходимо отметить, что в п. 31 Методических указаний предусмотрена экономия от снижения расходов на приобретение топлива в периоде регулирования, образующаяся в результате смены видов и (или) марки основного или резервного топлива на источниках тепловой энергии и учитываемая в отношении каждого источника тепловой энергии. Данная экономия имеет место в случае, если в результате смены видов и (или) марки основного и (или) резервного топлива на источниках тепловой энергии возникла экономия в стоимости (цене) условного топлива. Фактическая цена условного топлива в 2015 году составила 3701,37 руб./т.у.т., и превышает планируемую РЭК Кемеровской области цену условного топлива (3556,11 руб./т.у.т.) на 145,26 руб./т.у.т. Таким образом, вышеуказанная экономия по факту 2015 года отсутствует.

Таблица 12

**Расчет экономии от снижения потребления холодной воды в 2015 году, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Планируемый на 2015 год объем холодной воды, тыс. м3 | Фактический объем полезного отпуска в 2015 году, тыс. Гкал. | Планируемый на 2015 год объем полезного отпуска, тыс. Гкал. | Фактический объем воды в 2015 году, тыс. м3 | Планируемая цена воды, руб./м3 | Экономия от снижения потребления холодной воды, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(1\*2/3-4)\*5 |
| 149,64 | 415453,02 | 386436,74 | 21,54 | 25,94 | 3614,76 |

Таблица 13

**Расчет экономии от снижения потребления электрической энергии в 2015 году, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Планируемый на 2015 год объем электроэнергии, тыс. кВтч | Фактический объем полезного отпуска в 2015 году, тыс. Гкал. | Планируемый на 2015 год объем полезного отпуска, тыс. Гкал. | Фактический объем электроэнергии в 2015 году, тыс. кВтч | Планируемая цена электроэнергии, руб./ кВтч | Экономия от снижения потребления э/э, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(1\*2/3-4)\*5 |
| 12018,36 | 415453,02 | 386436,74 | 8086,41 | 2,81 | 13572,96 |

Суммарный размер экономии, сложившейся по факту 2015 года, составил 41 037,57 тыс. руб.

Данная сумма подлежит увеличению на ИПЦ 2016, 2017, 2018 и 2019 гг. (1,071 1,037, 1,027 и 1,046, по данным Минэкономразвития РФ от 01.10.2018). Рассчитанные величины отражены в таблице «Реестр неподконтрольных расходов».

Реестр неподконтрольных расходов на производство тепловой энергии приведен в таблице 14.

Таблица 14.

**Реестр неподконтрольных расходов**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п. п. | Наименование расхода | 2019 год | в том числе | | 2020 год | в том числе | | 2021 год | в том числе | | 2022 год | в том числе | | 2023 год | в том числе | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии |
| 1 | 2 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 15,18 | 15,18 | 0,00 | 15,83 | 15,83 | 0,00 | 16,46 | 16,46 | 0,00 | 17,12 | 17,12 | 0,00 | 17,80 | 17,80 | 0,00 |
| 1.2 | Арендная плата | 67 021,66 | 53 668,74 | 13 352,92 | 67 021,66 | 53 668,74 | 13 352,92 | 67 021,66 | 53 668,74 | 13 352,92 | 67 021,66 | 53 668,74 | 13 352,92 | 67 021,66 | 53 668,74 | 13 352,92 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 2 243,14 | 1 643,83 | 599,31 | 2 243,14 | 1 643,83 | 599,31 | 2 243,14 | 1 643,83 | 599,31 | 2 243,14 | 1 643,83 | 599,31 | 2 243,14 | 1 643,83 | 599,31 |
| 1.4.1 | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду | 32,68 | 32,68 | 0,00 | 32,68 | 32,68 | 0,00 | 32,68 | 32,68 | 0,00 | 32,68 | 32,68 | 0,00 | 32,68 | 32,68 | 0,00 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 81,43 | 72,07 | 9,36 | 81,43 | 72,07 | 9,36 | 81,43 | 72,07 | 9,36 | 81,43 | 72,07 | 9,36 | 81,43 | 72,07 | 9,36 |
| 1.4.3 | иные расходы | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 |
|  | налог на имущество организаций | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 | 2 129,03 | 1 539,08 | 589,95 |
|  | земельный налог | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | прочие налоги | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 35 883,85 | 27 959,03 | 7 924,81 | 37 103,90 | 28 909,64 | 8 194,26 | 38 588,05 | 30 066,03 | 8 522,03 | 40 131,58 | 31 268,67 | 8 862,91 | 41 736,84 | 32 519,41 | 9 217,42 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 12 555,44 | 12 555,44 | 0,00 | 12 982,32 | 12 982,32 | 0,00 | 13 501,62 | 13 501,62 | 0,00 | 14 041,68 | 14 041,68 | 0,00 | 14 603,35 | 14 603,35 | 0,00 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 31 617,18 | 24 004,32 | 7 612,86 | 31 617,18 | 24 004,32 | 7 612,86 | 31 617,18 | 24 004,32 | 7 612,86 | 31 617,18 | 24 004,32 | 7 612,86 | 31 617,18 | 24 004,32 | 7 612,86 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9 | Расходы концессионера на осуществление гос.кадастр.учёта и (или) гос.регистрации права собственности концедента | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10 | Расходы, связанные с созданием нормативного запаса топлива | 2 174,66 | 2 174,66 | 0,00 | 0,00 | 2 174,66 | 0,00 | 2 174,66 | 2 174,66 | 0,00 | 2 174,66 | 2 174,66 | 0,00 | 2 174,66 | 2 174,66 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 151 511,11 | 122 021,21 | 29 489,91 | 150 984,04 | 123 399,35 | 29 759,35 | 152 988,12 | 125 075,66 | 30 087,12 | 155 072,36 | 126 819,03 | 30 428,00 | 157 239,97 | 128 632,12 | 30 782,52 |
| 2 | Налог на прибыль | 471,37 | 331,51 | 139,86 | 471,37 | 331,51 | 139,86 | 471,37 | 331,51 | 139,86 | 471,37 | 331,51 | 139,86 | 471,37 | 331,51 | 139,86 |
| 3 | Экономия операционных расходов в 2016-2018гг. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Экономия от снижения потребления топлива и энергетических ресурсов в 2015 году | 48 961,19 | 48 961,19 | 0,00 | 50 625,87 | 50 625,87 | 0,00 | 52 650,90 | 52 650,90 | 0,00 | 54 756,94 | 54 756,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 200 943,67 | 171 313,90 | 29 629,76 | 202 081,27 | 174 356,73 | 29 899,21 | 206 110,39 | 178 058,07 | 30 226,98 | 210 300,67 | 181 907,47 | 30 567,86 | 157 711,34 | 128 963,63 | 30 922,38 |

**4.2.4) Стоимость и сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию объектов, источники финансирования**

В связи с отсутствием предложения предприятия по планируемым объемам капитальных вложений, информация о стоимости, сроках строительства, вводе в эксплуатацию объектов и источниках финансирования отсутствует.

**4.2.5) Расчетный объем отпуска тепловой энергии поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии, теплоносителя**

Баланс тепловой энергии АО «Теплоэнерго» рассчитан исходя из объемов производства тепловой энергии и объемов покупной тепловой энергии. Предприятием заявлена выработка тепловой энергии на котельных и покупка тепловой энергии от АО «Кемеровская генерация».

При определении величин баланса тепловой энергии предприятия эксперты отмечают наличие актуализированной на 2019 год схемы теплоснабжения г. Кемерово, утвержденной приказом Минэнерго РФ № 623 от 31.07.2018. В связи с чем руководствуясь п. 8 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ от 13.06.2013 № 760-Э, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии от собственных источников тепловой энергии экспертами определен в соответствии со схемой теплоснабжения г. Кемерово (актуализация на 2019 год). При этом отмечается, что предложения предприятия по отпуску тепловой энергии от собственных котельных находятся на уровне, учтенном в схеме теплоснабжения г. Кемерово.

В ходе рассмотрения баланса тепловой энергии экспертами проанализированы данные шаблонов BALANCE.CALC.TARIFF.WARM. FACT, представляемые предприятием по системе ЕИАС за 2013-2017 гг.

Экспертами отмечается постоянный рост покупной тепловой энергии за период 2013-2017 гг. со средним темпом ежегодного роста 17,2 % (объем покупной тепловой энергии: 2013 – 110 060,85 Гкал; 2014 – 150 933,87 Гкал; 2015 – 156 124 Гкал; 2016 – 189 824,56 Гкал; 2017 – 202 707,21 Гкал). Таким образом, при постоянно растущем объеме покупной тепловой энергии и объеме полезного отпуска эксперты считают не целесообразным учитывать предложения предприятия по снижению объема покупной тепловой энергии и объема полезного отпуска тепловой энергии при покупке от АО «Кемеровская генерация». Экспертами предлагается принять в части объемов покупной тепловой энергии и объемов полезного отпуска тепловой энергии от АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке фактические объемы 2017 года.

Потери тепловой энергии при транспортировке приняты согласно приказу Минэнерго РФ № 470 от 20.06.2018 на уровне 49 124,2 Гкал, в том числе 41 303,4 Гкал от собственных источников тепловой энергии и 7820,8 Гкал потери тепловой энергии при передаче от АО «Кемеровская генерация».

Экспертами произведена разбивка отпуска тепловой энергии в сеть в зависимости от вида потребляемого топлива (уголь, природный газ, электрические котельные). Отпуск тепловой энергии от газовых котельных разбит по группам потребления газа, в зависимости от объема потребления газа котельными. Баланс тепловой энергии АО «Теплоэнерго» на 2019 год представлен в таблице 15.

Таблица 15

**Баланс тепловой энергии АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

| Показатели | | | Предложение предприятия на 2019 год | Предложение экспертов на 2019 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | Год | 1 полугодие | 2 полугодие |
| Выработка | | Гкал | 296887,32 | 293457 | 159789 | 133667 |
| Отпуск в сеть | | Гкал | 454240,68 | 496884 | 270557 | 226327 |
| **Отпуск в сеть от котельных** | | **Гкал** | **292942,55** | **289512** | **157641** | **131870** |
| Газовые котельные | | |  |  |  |  |
| Всего | | Гкал |  | 279133 | 151990 | 127143 |
| Гр. 3 | | Гкал |  | 184117 | 100253 | 83864 |
| Гр. 4 | | Гкал |  | 61760 | 33629 | 28131 |
| Гр. 5 | | Гкал |  | 30309 | 16503 | 13805 |
| Гр. 6 | | Гкал |  | 2948 | 1605 | 1343 |
| **Электрические котельные** | | |  |  |  |  |
| Отпуск в сеть от котельных | | Гкал |  | 143 | 78 | 65 |
| **Угольные котельные** | | |  |  |  |  |
| Отпуск в сеть от котельных | | Гкал |  | 10236 | 5574 | 4663 |
| **Покупка от АО «Кемеровская генерация»** | | |  |  |  |  |
| Покупка всего, в т.ч. | | Гкал | 164728,76 | 207372 | 112916 | 94456 |
| Покупка пол. отпуск | | Гкал | 158096,38 | 199551 | 108657 | 90894 |
| Покупка для потерь | | Гкал | 6632 | 7820,8 | 4258 | 3562 |
| **Полезный отпуск тепловой энергии** | | **Гкал** | **406305** | **447759** | **243809** | **203951** |
| **Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок** | |  |  | **446490** | **243117** | **203373** |
| Полезный отпуск тепловой энергии, Гкал | Жилищные организации | Гкал | 314762,34 | 352510 | 191944 | 160566 |
| Бюджетные организации | Гкал | 66083,278 | 68309 | 37195 | 31114 |
| Иные потребители | Гкал | 24190,05 | 25671 | 13978 | 11693 |
| Производственные нужды | Гкал | 1269,18 | 1269 | 691,08 | 578,10 |
| **Газовые котельные** | |  |  |  |  |
| Гр. 3 | Гкал |  | 156940 | 85455 | 71485 |
| Гр. 4 | Гкал |  | 54415 | 29630 | 24786 |
| Гр. 5 | Гкал |  | 25926 | 14117 | 11809 |
| Гр. 6 | Гкал |  | 2760 | 1503 | 1257 |
| **Итого газовые котельные** | |  | **240041** | **130704** | **109337** |
| **Электрические котельные** | |  |  |  |  |
|  | Гкал |  | 131 | 72 | 60 |
| **Угольные котельные** | |  |  |  |  |
|  | Гкал |  | 8036 | 4376 | 3660 |
| Потери | | |  |  |  |  |
| Потери в сетях, в т.ч. | | Гкал | 47935,83 | 49124,2 | 26749 | 22376 |
| от котельных | |  | 41303,45 | 41303,40 | 22490 | 18813 |
| покупные | |  | 6632,38 | 7820,80 | 4258 | 3562 |
| Срезка | |  | 3430,64 |  |  |  |
| Собственные нужды котельных | | Гкал | 3944,77 | 3945 | 2148 | 1797 |

Баланс полезного отпуска тепловой энергии в сеть для генерации складывается из отпуска тепловой энергии в сеть от собственных источников тепловой энергии и объема покупной тепловой энергии от АО «Кемеровская генерация». Данный баланс представлен в таблице 16.

Таблица 16

**Баланс покупки и производства тепловой энергии**

**АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генерация и покупка тепловой энергии. Предложение экспертов на 2019 год | | | | |
| Показатели | | Год | 1 полугодие | 2 полугодие |
| Выработка | Гкал | 293457 | 159789 | 133667 |
| Покупка от АО «Кемеровская генерация» | Гкал | 207372 | 112916 | 94456 |
| Поступление от котельных | Гкал | 289512 | 157641 | 131870 |
| Собственные нужды котельных | Гкал | 3945 | 2148 | 1797 |
| Отпущено в сеть | Гкал | 496884 | 270557 | 226327 |
| Полезный отпуск | Гкал | 496884 | 270557 | 226327 |

Баланс передачи тепловой энергии складывается из поступления тепловой энергии в сеть от собственных источников тепловой энергии и покупной тепловой энергии, а также передаваемой тепловой энергии от АО «Кемеровская генерация». Объем передаваемой тепловой энергии от АО «Кемеровская генерация» принят согласно договору на передачу № 16-17 от 20.04.2018. Данный баланс представлен в таблице 17.

Таблица 17

**Баланс передачи тепловой энергии АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предложение экспертов на 2019 год | | | | |
| Показатели | | Год | 1 полугодие | 2 полугодие |
| Принято в сеть | Гкал | 504020 | 274722 | 229298 |
| в т.ч. передача от АО «Кемеровская генерация» | Гкал | 7136,2 | 4164,6 | 2971,6 |
| Потери в сетях | Гкал | 49124 | 26749 | 22376 |
| в т.ч. потери при передаче от АО «Кемеровская генерация» | Гкал | 324 | 164 | 160 |
| Объем передачи | Гкал | 454896 | 247973 | 206923 |
| **Полезный отпуск конечным потребителям** | **Гкал** | 454896 | 247973 | 206923 |
| **Полезный отпуск на потребительском рынке** | **Гкал** | 453626 | 247282 | 206344 |

**4.2.6) Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов**

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.

**4.2.6.1) Расходы на топливо**

Предложение предприятия по данной статье на 2019 год на производство тепловой энергии составило 206 366,51 тыс. руб.

Топливом, используемом предприятием для производства тепловой энергии, является природный газ и уголь.

Поставщиком природного газа является ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» (договоры поставки газа №21-5-0035/18 от 28.09.2017 г., №21-5-0035/1/18 от 28.09.2017 г.). Для котельной №114 дополнительные услуги по передаче газа оказывает ООО «Инвестгазстрой» (договор №01-Т/2017 от 26.04.2017 г.)

Поставщиками угля являются АО «Угольная компания «Кузбассразрезуголь» (договор №09/18 от 15.01.2018 г), ООО «Кузбасстопливосбыт» (договор №87/18-Бл от 08.02.2018 г.), ООО "Проинвестуголь" (договор №20/02/18 от 20.02.2018).

Перевозку угля автотранспортом осуществляет ООО «АвтоТранспортная Компания» (договор возмездного оказания автотранспортных услуг №21/15 от 14.07.2015 г.).

Нормативы удельного расхода условного топлива приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 11.12.2018 №471 и составляют 157,8 кг.у.т./Гкал для природного газа и 227,2 кг.у.т./Гкал для угля .

Калорийность природного газа принята экспертами на уровне 8383 ккал/кг, на уровне факта 9 месяцев 2018 года (согласно данным из шаблона ЕИАС WARM.TOPL.Q3.2018).

Расход природного газа в 2019 году составит 36,78 млн. м³.

Цена на природный газ сформирована на основании Приказа ФАС России от 03.08.2018 №1088/18, приказа ФАС России от 09.10.2017 г. №1328/17; приказа ФСТ России от 15.05.2015 №145-э/8, постановления РЭК Кемеровской области от 26.12.2017 г. №756, приказа ФАС России от 04.02.2016 г. №110/16. При расчете цены на природный газ на 2019 год применялся индекс-дефлятор, опубликованный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,014, со 2 полугодия 2019 года.

Среднегодовая цена на природный газ на 2019 год составит 5 146,89 руб./тыс. м³.

Калорийность угля принята в размере 5 558 ккал/кг, на уровне факта 9 месяцев 2018 года (согласно данным из шаблона ЕИАС WARM.TOPL.Q3.2018).

Расход угля в 2019 году составит 2,93 тыс. т.

Предприятие предоставило данные по фактическим затратам на уголь, используемый для производства тепловой энергии за 9 месяцев 2018 года, в формате шаблона ЕИАС WARM.TOPL.Q3.2018. Средневзвешенная цена на уголь за этот период составила 1 599,25 руб./т. Средневзвешенная цена автоперевозки составила 258,62 руб./т.

При расчете планируемой цены на уголь на 2019 год применялись следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 :

1,043 - к цене угля за 9 месяцев 2018 года. Цена угля на 2019 год составит 1 668,02 руб./т;

1,043 – к цене перевозки угля за 9 месяцев 2018 года. Цена перевозки на 2019 год составит 269,74 руб./т.

При расчете цен на уголь, газ природный и грузоперевозки на 2020-2023 годы к планируемым ценам на 2019 год последовательно применялись следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018:

уголь - 1,041, 1,040, 1,042, 1,043;

газ природный (со 2-го полугодия каждого периода) - 1,03, 1,03, 1,03, 1,03;

автоперевозки – 1,042, 1,041, 1,044, 1,047.

Таким образом, эксперты предлагают принять расходы на топливо на уровне:

на 2019 год – 194 976,05 тыс. руб.;

на 2020 год – 199 249,80 тыс. руб.;

на 2021 год – 205 287,21 тыс. руб.;

на 2022 год – 211 521,30 тыс. руб.;

на 2023 год – 217 953,80 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия на 2019 год в сторону снижения составила 11 390,46 тыс. руб., за счет снижения цены по видам топлива, а также снижение его количества.

Расчёт экспертов на 2019-2023 гг. представлен в таблице 18.

Таблица 18

Расчет расхода топлива

(физические показатели)

| № п/п | Показатели | | Единица измерения | Утверждено на 2018 | Период регулирования 2019 | Период регулирования 2020 | Период регулирования 2021 | Период регулирования 2022 | Период регулирования 2023 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  | Выработка электроэнергии, всего | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 |  | Расход электроэнергии на собственные нужды: | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 |  | на производство электроэнергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 |  | то же в % к выработке электроэнергии | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 |  | на производство тепловой энергии | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.1 |  | то же в кВтч/Гкал | кВтч/Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 |  | Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 |  | Расход электроэнергии на потери в трансформаторах | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 |  | Полезный отпуск электроэнергии в сеть | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 291,82 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 |
| 8 |  | Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды: | тыс. Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1 |  | то же в % к отпуску теплоэнергии | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 |  | Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск) | тыс. Гкал | 291,82 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 |
| 10 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии | г/кВтч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 |  | Расход условного топлива на производство электроэнергии | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 291,82 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 | 289,37 |
| 14 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии | кг/Гкал | 161,89 | 160,25 | 160,25 | 160,25 | 160,25 | 160,25 |
| 15 |  | Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии | тыс. тут | 47,24 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 |
| 16 |  | Расход т у.т., всего | тыс. тут | 47,24 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 |
| 17 |  | Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16) | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 18 |  | Расход условного топлива | тыс. тут | 47,24 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 |
| 18.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тут | 2,48 | 2,33 | 2,33 | 2,33 | 2,33 | 2,33 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.2 |  | мазут | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. тут | 44,77 | 44,05 | 44,05 | 44,05 | 44,05 | 44,05 |
| 18.3.1 |  | газ лимитный | тыс. тут | 44,77 | 44,05 | 44,05 | 44,05 | 44,05 | 44,05 |
| 18.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.4 |  | др. виды топлива | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. тут | 47,24 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 | 46,37 |
| 19 |  | Доля | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 19.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 5,24 | 5,02 | 5,02 | 5,02 | 5,02 | 5,02 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.2 |  | мазут | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 94,76 | 94,98 | 94,98 | 94,98 | 94,98 | 94,98 |
| 19.3.1 |  | газ лимитный | % | 94,76 | 94,98 | 94,98 | 94,98 | 94,98 | 94,98 |
| 19.3.2 |  | газ сверхлимитный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.3.3 |  | газ коммерческий | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.4.1 |  | Газ доменный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.4.2 |  | Газ коксовый | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 |  | Переводной коэффициент |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.1 |  | уголь всего, в том числе: |  | 0,82 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.2 |  | мазут |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.3 |  | газ всего, в том числе: |  | 1,19 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 20.3.1 |  | газ лимитный |  | 1,19 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 20.3.2 |  | газ сверхлимитный |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.3.3 |  | газ коммерческий |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.4 |  | др. виды топлива |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.4.1 |  | Газ доменный |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.4.2 |  | Газ коксовый |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 |  | Расход натурального топлива |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тнт | 3,04 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.2 |  | мазут | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.3 |  | газ всего, в том числе: | млн. куб. м | 37,49 | 36,78 | 36,78 | 36,78 | 36,78 | 36,78 |
| 21.3.1 |  | газ лимитный | млн. куб. м | 37,49 | 36,78 | 36,78 | 36,78 | 36,78 | 36,78 |
| 21.3.2 |  | газ сверхлимитный | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.3.3 |  | газ коммерческий | млн. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.4 |  | др. виды топлива | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 |  | Индекс роста цен натурального топлива |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 0,00 | 131,96% | 104,10% | 104,00% | 104,20% | 104,30% |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.2 |  | мазут | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 0,00 | 102,84% | 102,13% | 103,00% | 103,00% | 103,00% |
| 22.3.1 |  | газ лимитный | % | 0,00 | 102,84% | 102,13% | 103,00% | 103,00% | 103,00% |
| 22.3.2 |  | газ сверхлимитный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.3.3 |  | газ коммерческий | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.4.1 |  | Газ доменный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.4.1 |  | Газ коксовый | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 |  | Цена натурального топлива |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 1264,02 | 1668,02 | 1736,41 | 1805,86 | 1881,71 | 1962,62 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 5004,90 | 5146,89 | 5256,74 | 5414,44 | 5576,87 | 5744,18 |
| 23.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 5004,90 | 5146,89 | 5256,74 | 5414,44 | 5576,87 | 5744,18 |
| 23.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 |  | Стоимость натурального топлива | тыс. руб. | 191450,57 | 194185,97 | 198426,53 | 204430,19 | 210626,57 | 217017,02 |
| 24.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 3836,60 | 4885,73 | 5086,05 | 5289,49 | 5511,65 | 5748,65 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 24.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 24.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 191450,57 | 194185,97 | 198426,53 | 204430,19 | 210626,57 | 217017,02 |
| 25 |  | Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 191450,57 | 194185,97 | 198426,53 | 204430,19 | 210626,57 | 217017,02 |
| 25.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 3836,60 | 4885,73 | 5086,05 | 5289,49 | 5511,65 | 5748,65 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.2 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 25.3 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 25.3.1 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.3.2 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 |  | Индекс роста тарифа ж/д перевозки/тарифа ГРО, ПССУ |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 0,00 | 72,64% | 104,20% | 104,10% | 104,40% | 104,70% |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.2 |  | мазут | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.3.1 |  | газ лимитный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.3.2 |  | газ сверхлимитный | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.3.3 |  | газ коммерческий | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 |  | Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 371,36 | 269,74 | 281,07 | 292,59 | 305,47 | 319,82 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 |  | Стоимость ж/д перевозки | тыс. руб. | 1127,15 | 790,09 | 823,27 | 857,03 | 894,73 | 936,79 |
| 28.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 1127,15 | 790,09 | 823,27 | 857,03 | 894,73 | 936,79 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 1127,15 | 790,09 | 823,27 | 857,03 | 894,73 | 936,79 |
| 29 |  | Стоимость ж/д перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 1127,15 | 790,09 | 823,27 | 857,03 | 894,73 | 936,79 |
| 29.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 1127,15 | 790,09 | 823,27 | 857,03 | 894,73 | 936,79 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 |  | Стоимость натурального топлива с учетом перевозки | тыс. руб. | 192577,73 | 194976,05 | 199249,80 | 205287,21 | 211521,30 | 217953,80 |
| 30.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 4963,75 | 5675,82 | 5909,32 | 6146,51 | 6406,38 | 6685,43 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 30.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 187613,98 | 189300,23 | 193340,48 | 199140,70 | 205114,92 | 211268,37 |
| 30.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 192577,73 | 194976,05 | 199249,80 | 205287,21 | 211521,30 | 217953,80 |
| 31 |  | Цена условного топлива с учетом перевозки | руб./тут | 4076,36 | 4204,53 | 4296,69 | 4426,88 | 4561,31 | 4700,03 |
| 31.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тут | 2004,13 | 2440,50 | 2540,90 | 2642,89 | 2754,63 | 2874,62 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.2 |  | мазут | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тут | 4191,01 | 4297,67 | 4389,39 | 4521,07 | 4656,71 | 4796,41 |
| 31.3.1 |  | газ лимитный | руб./тут | 4191,01 | 4297,67 | 4389,39 | 4521,07 | 4656,71 | 4796,41 |
| 31.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.4 |  | др. виды топлива | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.1 |  | Газ доменный | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тут | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.5 |  | на производство тепловой энергии | руб./тут | 4076,36 | 4204,53 | 4296,69 | 4426,88 | 4561,31 | 4700,03 |
| 32 |  | Цена натурального топлива с учетом перевозки |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 1635,37 | 1937,76 | 2017,48 | 2098,46 | 2187,18 | 2282,45 |
|  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 5004,90 | 5146,89 | 5256,74 | 5414,44 | 5576,87 | 5744,18 |
| 32.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 5004,90 | 5146,89 | 5256,74 | 5414,44 | 5576,87 | 5744,18 |
| 32.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 |  | Топливная составляющая тарифа | руб./Гкал | 659,91 | 673,80 | 688,57 | 709,43 | 730,97 | 753,20 |

**4.2.6.2) Расходы на электрическую энергию**

Предложение предприятия по данной статье на 2019 год на производство тепловой энергии составило 10 465,48 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 15 776,77 тыс. руб.

Предприятием представлена сводная информация о фактическом потреблении электрической энергии АО «Теплоэнерго» за 2017 год, расчет затрат на потребляемую электроэнергию в 2019 году, данные о фактическом потреблении электрической энергии за январь-февраль 2018 года.

Поставщиком электроэнергии являются ООО "Энергосбытовая компания Кузбасса" (договор электроснабжения №1814с от 01.01.2012 г.), ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор энергоснабжения № 501044 от 01.01.2015 г.), МАУ «Оздоровительный комплекс «Отдых» (соглашение о компенсации затрат электроснабжения котельных от 01.01.2016 г.), ГБУЗ КО «Кемеровская районная больница» (договор о возмещении затрат по электроэнергии №12/01-2018 от 01.01.2018 г.)

При анализе фактических объемов потребленной электрической энергии за 2015-2017 гг., эксперты отмечают снижение потребления электроэнергии:

2015 год - 8086,41 тыс. кВтч;

2016 год - 7951,81 тыс. кВтч;

2017 год - 7331,13 тыс. кВтч.

Предложение предприятия по расходу электроэнергии, необходимой для производства и передачи тепловой энергии на 2019 год, составляет 6 899,28 тыс. кВтч. Учитывая ежегодное снижение потребление электроэнергии, а также предложение предприятия на 2019 год, которое ниже фактического объема электрической энергии, потребленной за 2017 год, на 5,9%, эксперты предлагают согласится с предложением предприятия и принять расход электроэнергии на 2019 год в размере 6 899,28 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф на электроэнергию на 2019 год составил 3,818 руб./кВтч и был рассчитан экспертами на основе фактических тарифов за январь - февраль 2018 года с применением индекса-дефлятора, опубликованного на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,059. При расчете затрат на 2020-2023 годы, к планируемому тарифу на 2019 год последовательно применяются следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018: 1,042, 1,04, 1,04, 1,039.

В качестве объема электрической энергии, необходимой для передачи тепловой энергии, экспертами принят нормативный расход электроэнергии при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в размере 138,3 тыс. кВтч, в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 20.06.2018 г. № 470. Таким образом, на производство тепловой энергии эксперты относят:

6 899,28 -138,3= 6761 тыс. кВтч.

Предприятие в своих расчетах относит объем электрической энергии на передачу тепловой энергии в размере 4 160,46 тыс. кВтч, на производство тепловой энергии – 2 738,82 тыс. кВтч. При расчете объемов электроэнергии на передачу тепловой энергии, предприятие учитывает то, что затраты электроэнергии насосным оборудованием сетевого контура, установленным в котельных, относятся к передаче тепловой энергии. Данный подход противоречит п. 12.12 Порядка определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325, в соответствии с которым в нормативные затраты электрической энергии при передаче тепловой энергии не включаются затраты электрической энергии на источниках теплоснабжения.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на электрическую энергию для производства тепловой энергии на уровне:

на 2019 год – 25 813,81 тыс. руб.;

на 2020 год – 26 897,99 тыс. руб.;

на 2021 год – 27 973,90 тыс. руб.;

на 2022 год – 29 092,86 тыс. руб.;

на 2023 год – 30 227,48 тыс. руб.

для передачи тепловой энергии на уровне:

на 2019 год – 528,04 тыс. руб.;

на 2020 год – 550,21 тыс. руб.;

на 2021 год – 572,22 тыс. руб.;

на 2022 год – 595,11 тыс. руб.;

на 2023 год – 618,32 тыс. руб.

Размер общей корректировки в сторону увеличения составил 99,6 тыс. руб. Причина корректировки- применение экспертами других индексов.

**4.2.6.3) Расходы на тепловую энергию**

Предложение предприятия по данной статье на производство тепловой энергии составило 197 384,53 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 125 344,56 тыс. руб.

Предприятие приобретает тепловую энергию у АО «Кемеровская генерация» (договор №1891т от 01.11.2007 г.).

Объем тепловой энергии принят экспертами в размере 207,37 тыс. Гкал, в соответствии с фактическим за 2017 год. При расчете затрат использовались планируемые на 2019 -2023 гг. тарифы на тепловую энергию, отпускаемую АО «Кемеровская генерация». Тариф с 01.01.2019 г. составит 1 224,03 руб./Гкал, с 01.07.2019 г. - 1 370,91 руб./Гкал.

Затраты на покупную тепловую энергию для производства тепловой энергии составят:

на 2019 год – 267 703,03 тыс. руб.;

на 2020 год – 289 468,05тыс. руб.;

на 2021 год – 301 047,18 тыс. руб.;

на 2022 год – 313 088,96 тыс. руб.;

на 2023 год – 325 612,04 тыс. руб.

Кроме того, в затраты на передачу тепловой энергии, эксперты включают затраты на компенсацию потерь тепловой энергии в размере 49,124 тыс. Гкал, в т.ч. при передаче от АО «Кемеровская генерация» 0,324 тыс. Гкал., в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 20.06.2018 г. №470. Потери приобретаются по прогнозным тарифам на производство тепловой энергии (с 01.01.2019 в размере 1 326,63 руб./Гкал, с 01.07.2019 в размере 1 918,97 руб./Гкал) и по прогнозным тарифам на покупку потерь от АО «Кемеровская генерация (с 01.01.2019 в размере 769,45 руб./Гкал, с 01.07.2019 в размере 813,36 руб./Гкал). Средневзвешенный тариф на покупку потерь на 2019 год составит 1590,84 руб./Гкал.

Затраты на покупную тепловую энергию для передачи тепловой энергии составят:

на 2019 год – 78 148,55 тыс. руб.;

на 2020 год – 93 148,07 тыс. руб.;

на 2021 год – 89 127,23 тыс. руб.;

на 2022 год – 86 673,56 тыс. руб.;

на 2023 год – 87 587,26 тыс. руб.

Размер общей корректировки предложений предприятия на 2019 год в сторону уменьшения составил -47 196,01 тыс. руб.

Расчёты расходов на электрическую и тепловую энергию для производства и передачи тепловой энергии на 2019-2023 гг. представлены в таблицах 19 и 20.

Таблица 19.

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы для производства тепловой энергии (физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВт·ч (тыс. Гкал) | Расчетная мощность, тыс. кВт (Гкал/ч) | Тариф | | | | | Затраты на покупку,  тыс. руб. | | |
| одноставочный | двухставочный | | | энергии | | мощности | всего |
| ставка за мощность | ставка за энергию |  | | |  |  |
| руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) | руб./MBт в мес. (тыс. руб./ Гкал/ч в мес.) | руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=3\*5 | | | 9=4\*6 | 10=8+9 |
| Период регулирования 2019 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 6,76 | 0,00 | 3818,05 | 0,00 | 0,00 | 25813,81 | | | 0,00 | 25813,81 |
| 2 | Тепловая энергия | 207,37 | 0,00 | 1290,93 | 0,00 | 0,00 | 267703,03 | | | 0,00 | 267703,03 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 293516,84 | | | 0 | 293516,84 |
| Период регулирования 2020 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 6,76 | 0,00 | 3978,40 | 0,00 | 0,00 | 26897,99 | | | 0,00 | 26897,99 |
| 2 | Тепловая энергия | 207,37 | 0,00 | 1395,89 | 0,00 | 0,00 | 289468,05 | | | 0,00 | 289468,05 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 316366,04 | | | 0 | 316366,04 |
| Период регулирования 2021 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 6,76 | 0,00 | 4137,54 | 0,00 | 0,00 | 27973,90 | | | 0,00 | 27973,90 |
| 2 | Тепловая энергия | 207,37 | 0,00 | 1451,73 | 0,00 | 0,00 | 301047,18 | | | 0 | 301047,18 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 329021,09 | | | 0 | 329021,09 |
| Период регулирования 2022 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 6,76 | 0,00 | 4303,04 | 0,00 | 0,00 | 29092,86 | | | 0,00 | 29092,86 |
| 2 | Тепловая энергия | 207,37 | 0,00 | 1509,80 | 0,00 | 0,00 | 313088,96 | | | 0,00 | 313088,96 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 342181,82 | | | 0 | 342181,82 |
| Период регулирования 2023 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 6,76 | 0,00 | 4470,86 | 0,00 | 0,00 | 30227,48 | | | 0 | 30227,48 |
| 2 | Тепловая энергия | 207,37 | 0,00 | 1570,18 | 0,00 | 0,00 | 325612,04 | | | 0,00 | 325612,04 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 355839,52 | | | 0 | 355839,52 |

Таблица 20.

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы для передачи тепловой энергии (физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВт·ч (тыс. Гкал) | Расчетная мощность, тыс. кВт (Гкал/ч) | Тариф | | | | | Затраты на покупку,  тыс. руб. | | |
| одноставочный | двухставочный | | | энергии | | мощности | всего |
| ставка за мощность | ставка за энергию |  | | |  |  |
| руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) | руб./MBт в мес. (тыс. руб./ Гкал/ч в мес.) | руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=3\*5 | | | 9=4\*6 | 10=8+9 |
| Период регулирования 2019 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,14 | 0,00 | 3818,05 | 0,00 | 0,00 | 528,04 | | | 0 | 528,04 |
| 2 | Тепловая энергия | 49,124 | 0,00 | 1590,84 | 0,00 | 0,00 | 78 148,55 | | | 0,00 | 78 148,55 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 78 676,59 | | | 0 | 78 676,59 |
| Период регулирования 2020 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,14 | 0,00 | 3978,40 | 0,00 | 0,00 | 550,21 | | | 0 | 550,21 |
| 2 | Тепловая энергия | 49,124 | 0,00 | 1896,18 | 0,00 | 0,00 | 93 148,07 | | | 0,00 | 93 148,07 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 93 698,28 | | | 0 | 93 698,28 |
| Период регулирования 2021 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,14 | 0,00 | 4137,54 | 0,00 | 0,00 | 572,22 | | | 0 | 572,22 |
| 2 | Тепловая энергия | 49,124 | 0,00 | 1814,33 | 0,00 | 0,00 | 89 127,23 | | | 0 | 89 127,23 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 89 699,45 | | | 0 | 89 699,45 |
| Период регулирования 2022 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,14 | 0,00 | 4303,04 | 0,00 | 0,00 | 595,11 | | | 0 | 595,11 |
| 2 | Тепловая энергия | 49,124 | 0,00 | 1764,38 | 0,00 | 0,00 | 86 673,56 | | | 0,00 | 86 673,56 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 87 268,67 | | | 0 | 87 268,67 |
| Период регулирования 2023 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,14 | 0,00 | 4470,86 | 0,00 | 0,00 | 618,32 | | | 0 | 618,32 |
| 2 | Тепловая энергия | 49,124 | 0,00 | 1782,98 | 0,00 | 0,00 | 87 587,26 | | | 0,00 | 87 587,26 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 88 205,58 | | | 0 | 88 205,58 |

**4.2.6.4) Расходы на холодную воду**

Предложение предприятия по данной статье на производство тепловой энергии составило 2 522,90 тыс. руб.

Предприятием представлена таблица с указанием объемов водопотребления на 2019 год, данные о фактическом потреблении холодной воды за 2017 год.

Поставщиками холодной воды являются АО «СКЭК» (договор № 3141 от 16.12.2013 г.), МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского района» (договор №72В от 01.07.2014 г.), ООО «АВК плюс» (договор №02 от 01.01.2013 г.), а также холодная вода собственного подъема.

Объем холодной воды по предложению предприятия составил 78,068 тыс. м³.

Экспертами были проанализированы фактический расход воды за 3 предшествующих года.

Таблица 21

**Анализ потреления холодной воды за три предшествующих года**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | факт 2015 | факт 2016 | факт 2017 | Удельный расход воды на 1 Гкал |
| Объем холодной воды, м³ | 21544,33 | 44912,85 | 56600 | 0,13043 |
| Выработка тепловой энергии, Гкал. | 310636,7 | 322066,6 | 310783,6 |

Таким образом, при планируемой экспертами выработке тепловой энергии в размере 293 457 Гкал, объем холодной воды для производства тепловой энергии на 2019-2023 гг. принят экспертами в размере:

0,13043\*293 457=38,275 тыс. м³.

Разбивка объема по поставщикам принята пропорционально предложению предприятия на 2019 год.

Тарифы на холодную воду с 1 полугодия 2019 года приняты экспертами на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, утвержденных постановлениями РЭК Кемеровской области:

вода от АО «СКЭК» - №522 от 19.12.2017г.;

вода от МУП «ЖКУ Кемеровского района» - №406 от 29. 11. 2017 г.;

вода от ООО «АВК плюс» - №231 от 5.10.2017г.

Тарифы 2 полугодия 2019 года приняты на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, с применением индекса -дефлятора в размере 1,045, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ, опубликованном 01.10.2018. На последующие периоды регулирования применялся индекс-дефлятор в размере 1,04 (со 2 полугодия каждого периода).

Тарифы на воду собственного подъема с 2019 по 2023 гг. приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 07.12.2018 №425. Тарифы на холодную воду от МУП «ЖКУ Кемеровского района» с 2019 по 2023 гг. приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 17.12.2018 г. №545.

Средневзвешенный тариф на холодную воду для производства тепловой энергии на 2019 год составил 32,36 руб./м³.

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на холодную воду для производства тепловой энергии на уровне:

на 2019 год – 1 238,44 тыс. руб.;

на 2020 год – 1 295,90 тыс. руб.;

на 2021 год – 1 359,00 тыс. руб.;

на 2022 год – 1 398,01 тыс. руб.;

на 2023 год – 1 454,63 тыс. руб.

Размер корректировки предложения предприятия на 2019 год в сторону снижения составил 1 284,46тыс. руб. Причина корректировки - снижение объемов приобретаемой воды.

Сводный расчёт расходов на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод, для производства тепловой энергии представлен в таблице 22.

Таблица 22

Расходы на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод для производства тепловой энергии

(физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид сырья и материалов | Период регулирования 2019 | | | Период регулирования 2020 | | | Период регулирования 2021 | | | Период регулирования 2022 | | | Период регулирования 2023 | | |
| п. п. | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение |
|  | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 | 6 | 7 | 8=6\*7 | 9 | 10 | 11=9\*10 | 12 | 13 | 14=12\*13 | 15 | 16 | 17=15\*16 |
| 1 | Расходы на холодную воду, в том числе | 38274,98 | 0,03236 | 1238,44 | 38274,98 | 0,03386 | 1295,90 | 38274,98 | 0,03551 | 1359,00 | 38274,98 | 0,03653 | 1398,01 | 38274,98 | 0,03800 | 1454,63 |
| 1.1 | - на производство электрической энергии | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 1.2 | - на производство тепловой энергии | 38274,98 | 0,03236 | 1238,44 | 38274,98 | 0,03386 | 1295,90 | 38274,98 | 0,03551 | 1359,00 | 38274,98 | 0,03653 | 1398,01 | 38274,98 | 0,03800 | 1454,63 |
| 1.3 | - на производство теплоносителя | 0,00 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | 0,00 |
| 1.4 | - прочая продукция | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |
| 2 | Расходы на теплоноситель | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 |

**4.2.7) Расчётная предпринимательская прибыль**

Согласно п. 74 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 73 Методических указаний (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.

Предприятием заявлена предпринимательская прибыль в размере 45 043,82 тыс. руб.

Экспертами был произведен расчёт, в соответствии с вышеуказанными пунктами, в результате которого предпринимательская прибыль составила 24 720,03 тыс. руб. (494 400,65 (текущие расходы предприятия) \* 5%), в том числе: на производство тепловой энергии 14 736,14 тыс. руб., на передачу тепловой энергии 9 983,89 тыс. руб.

1. **Расчёт корректировки 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.

1. Операционные расходы, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов (согласно пункту 56 Методических указаний).

Фактические операционные расходы за 2017 год принимаются экспертами на уровне значений, рассчитанных исходя из фактических значений параметров расчета тарифов (базовый уровень операционных значений, фактический ИПЦ, фактический индекс изменения активов) взамен прогнозных, по формуле:



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п.37](consultantplus://offline/ref=F7AA3007675746ABB6CA88F03F79CA48E0C325E11E350A9D771DF46CAB3DB3AAE3EEAC0CDE9DFA43BB7D53A845E74E1CA885538C017A8CD9R9R7G) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

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

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

 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, определяемый в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности), по [формуле 31.1](consultantplus://offline/ref=F7AA3007675746ABB6CA88F03F79CA48E0C325E11E350A9D771DF46CAB3DB3AAE3EEAC0CDE9DFB4BBA7D53A845E74E1CA885538C017A8CD9R9R7G) Методических указаний.

Таким образом, фактические операционные расходы за 2017 год составят  342 033,00 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы (арендная плата, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, расходы по страхованию, налог на имущество организации, земельные платежи, транспортный налог, водный налог, отчисления на социальные нужды, амортизация, налог на прибыль и т.д.), проанализированы экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учёте (выгрузки из бухгалтерской программы, налоговые декларации, первичные документы). В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, эксперты учитывают фактически произведенные в 2017 году неподконтрольные расходы (в соответствии с п. 39 Методических указаний), в размере 175 378,76 тыс. руб.

Таблица 23

**Фактические неподконтрольные расходы АО «Теплоэнерго» за 2017 год**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п. п. | Наименование расхода | Факт 2017 года |
| 1 | 2 | 3 |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 24,75 |
| 1.2 | Арендная плата | 97 977,41 |
| 1.3 | Концессионная плата | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 2 513,06 |
| 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 | 18,98 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 79,11 |
| 1.4.3 | иные расходы | 2 414,97 |
|  | налог на имущество организаций | 2 414,97 |
|  | земельный налог | 0,00 |
|  | прочие налоги | 0,00 |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 39 056,92 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 8 248,28 |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 27 487,91 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0,00 |
| 1.9 | Расходы концессионера на осуществление гос.кадастр.учёта и (или) гос.регистрации права собственности концедента | 0,00 |
| 1.10 | Расходы, связанные с созданием нормативного запаса топлива | 0,00 |
|  | ИТОГО | 175 308,33 |
| 2 | Налог на прибыль | 70,43 |
| 3 | Итого неподконтрольных расходов | 175 378,76 |

3. 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).

Расходы на топливо, как произведение планового удельного расхода условного топлива, фактического отпуска тепловой энергии с коллекторов и фактической цены условного топлива;

По расчётам экспертов, фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя в 2017 году, в целях настоящей статьи, составят 438 348,19 тыс. руб.

Таблица 24

**Фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя АО «Теплоэнерго»**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт за 2017 год (по оценке экспертов) |
| 1 | Расходы на топливо | 192905,03 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 29393,36 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 215319,91 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 729,89 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0 |
| **6** | **ИТОГО** | **438 348,19** |

4. Фактическая прибыль, рассчитываемая по формуле:

,

где:

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к системе теплоснабжения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 13](consultantplus://offline/ref=05C32D80846F2763D1E6D2943FBE598B18F920B6678EE7C8EA4424D3E61EAACD64B73C9D41E9BD30DF48661EB40EE09F639205E5B9061C66u814G) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=05C32D80846F2763D1E6D2943FBE598B18F82BB2648AE7C8EA4424D3E61EAACD76B7649141EAAA34D85D304FF1u513G) Российской Федерации, тыс. руб.

В соответствии с вышеуказанной формулой, для расчёта фактической НВВ, фактическая прибыль принята экспертами на уровне выплат, предусмотренных коллективным договором и произведенных в 2017 году, в размере 352,14 тыс. руб.

5. Расчетная предпринимательская прибыль.

Данная величина переносится из утверждённой сметы на 2017 год в соответствии с п.49 Методических указаний и составляет 0,00 тыс. руб.

6. Выпадающие доходы/экономия средств (дельта НВВ).

Данные расходы переносятся из сметы на 2017 год и составляют плюс 17 944,37  тыс. руб.

По результатам анализа всех статей, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая за 2017 год составила 986 915,01 тыс. руб.

Товарная выручка от реализации услуг по производству тепловой энергии за 2017 год, рассчитанная исходя из фактических объёмов отпуска тепловой энергии (по форме 46-ТЭ), и утверждённых тарифов на 2017 год, составила 1 028 967,84  тыс. руб.

Размер корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов составляет -42 052,83 тыс. руб.

Данная величина подлежит исключению из НВВ АО «Теплоэнерго» на 2019 год, с учётом ИПЦ 2018 и 2019 гг. (1,027 и 1,046 по данным Минэкономразвития РФ, соответственно) и составит -45 174,91 тыс. руб.

1. **Расчёт корректировки в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы**

В соответствии с п. 53 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой в i-м году в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, рассчитывается по формуле 24.

Предприятию не была утверждена инвестиционная программа на 2017 год.

1. **Расчёт необходимой валовой выручки АО «Теплоэнерго» на каждый расчётный период регулирования**

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных выше долгосрочных параметров регулирования и прогнозных параметров регулирования регулируемой организации отдельно на каждый расчетный период регулирования (год) долгосрочного периода регулирования.

Таблица 25

**Расчёт необходимой валовой выручки на производство и передачу тепловой энергии**

**методом индексации установленных тарифов на 2019-2023гг.**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п. п. | Наименование расхода | 2019 год | в том числе | | 2020 год | в том числе | | 2021 год | в том числе | | 2022 год | в том числе | | 2023 год | в том числе | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии | на т/энергию, отпускаемую с коллекторов | на услуги по передаче т/энергии |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 254 019,83 | 161 918,54 | 92 101,29 | 260 030,00 | 165 750,00 | 94 280,00 | 267 727,00 | 170 656,00 | 97 071,00 | 275 651,00 | 175 707,00 | 99 944,00 | 283 810,00 | 180 908,00 | 102 902,00 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 200 943,67 | 171 313,90 | 29 629,76 | 204 255,93 | 174 356,73 | 29 899,21 | 208 285,05 | 178 058,07 | 30 226,98 | 212 475,33 | 181 907,47 | 30 567,86 | 159 886,00 | 128 963,63 | 30 922,38 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и  теплоносителя | 490 259,37 | 489 731,33 | 78 676,59 | 610 610,02 | 516 911,74 | 93 698,28 | 625 366,74 | 535 667,29 | 89 699,45 | 642 369,80 | 555 101,13 | 87 268,67 | 663 453,53 | 575 247,95 | 88 205,58 |
| 4 | Нормативная прибыль | 1 885,46 | 1 326,03 | 559,43 | 1 949,57 | 1 371,12 | 578,45 | 2 027,55 | 1 425,96 | 601,59 | 2 108,65 | 1 483,00 | 625,65 | 2 193,00 | 1 542,32 | 650,68 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 24 720,03 | 14 736,14 | 9 983,89 | 24 651,50 | 18 415,03 | 6 236,47 | 25 295,86 | 18 902,35 | 6 393,51 | 25 960,62 | 19 405,27 | 6 555,35 | 23 799,82 | 17 077,69 | 6 722,13 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | -50 855,33 | -45 782,91 | -5 072,42 | 1 420,10 | 0,00 | 1 420,10 | 1 420,10 | 0,00 | 1 420,10 | 1 420,10 |  | 1 420,10 | 1 420,10 | 0,00 | 1 420,10 |
| 8 | Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения или по реализации инвестиционной программы в случае недостижения регулируемой организацией плановых значений показателей надежности объектов теплоснабжения | 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 (расчетных) 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 | НВВ |  | 793 243,04 | 205 878,54 |  | 876 804,61 | 226 112,52 |  | 904 709,67 | 225 412,63 |  | 933 603,87 | 226 381,64 |  | 903 739,58 | 230 822,87 |
|  | Сглаживание НВВ с целью равномерного роста тарифов по годам долгосрочного периода регулирования |  |  |  |  | 69 000,00 | -7 500,00 |  |  | 1 500,00 |  | -54 000,00 | 6 000,00 |  | -15 000,00 |  |
|  | НВВ с учетом сглаживания | 915 441,50 | 793 243,04 | 205 878,54 | 1 065 060,40 | 945 804,61 | 218 612,52 | 1 036 301,10 | 904 709,67 | 226 912,63 | 1 019 122,84 | 879 603,87 | 232 381,64 | 1 025 790,40 | 888 739,58 | 230 822,87 |

1. **Расчёт тарифов на тепловую энергию АО «Теплоэнерго»**

На основании плановой необходимой валовой выручки эксперты рассчитали экономически обоснованные тарифы на тепловую энергию, в том числе на производство и передачу тепловой энергии на 2019-2023 гг.

Таблица 26

Тарифы АО «Теплоэнерго» на производство тепловой энергии

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | Товарная выручка, тыс.руб. | 793 243,04 | 945 804,61 | 904 709,67 | 879 603,87 | 888 739,58 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс.Гкал | 496,884 | 496,884 | 496,884 | 496,884 | 496,884 |
| 2.1 | 1 полугодие | 270,557 | 270,557 | 270,557 | 270,557 | 270,557 |
| 2.2 | 2 полугодие | 226,327 | 226,327 | 226,327 | 226,327 | 226,327 |
| 3 | Тариф, руб./Гкал | 1 596,44 | 1 903,47 | 1 820,77 | 1 770,24 | 1 788,63 |
| 3.1 | с 1 января | **1 326,63** | **1 918,97** | **1 884,95** | **1 744,04** | **1 801,56** |
| 3.2 | с 1 июля | **1 918,97** | **1 884,95** | **1 744,04** | **1 801,56** | **1 773,17** |
| **4** | **Рост с 1 июля** | **44,65%** | **-1,77%** | **-7,48%** | **3,30%** | **-1,58%** |

Таблица 27

Тарифы АО «Теплоэнерго» на передачу тепловой энергии

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | Товарная выручка, тыс.руб. | 205 878,54 | 218 612,52 | 226 912,63 | 232 381,64 | 230 822,87 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс.Гкал | 453,626 | 453,626 | 453,626 | 453,626 | 453,626 |
| 2.1 | 1 полугодие | 247,282 | 247,282 | 247,282 | 247,282 | 247,282 |
| 2.2 | 2 полугодие | 206,344 | 206,344 | 206,344 | 206,344 | 206,344 |
| 3 | Тариф, руб./Гкал | 453,85 | 481,92 | 500,22 | 512,28 | 508,84 |
| 3.1 | с 1 января | **438,47** | **472,28** | **493,47** | **508,30** | **517,04** |
| 3.2 | с 1 июля | **472,28** | **493,47** | **508,30** | **517,04** | **499,02** |
| **4** | **Рост с 1 июля** | **7,71%** | **4,49%** | **3,01%** | **1,72%** | **-3,49%** |

Таблица 28

Тарифы АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию для конечных потребителей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | Необходимая валовая выручка, тыс.руб. | 915 441,50 | 1 065 060,40 | 1 036 301,10 | 1 019 122,84 | 1 025 790,40 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс.Гкал | 446,490 | 446,490 | 446,490 | 446,490 | 446,490 |
| 2.1 | 1 полугодие | 243,117 | 243,117 | 243,117 | 243,117 | 243,117 |
| 2.2 | 2 полугодие | 203,373 | 203,373 | 203,373 | 203,373 | 203,373 |
| 3 | Тариф, руб./Гкал | 2 050,31 | 2 385,41 | 2 321,00 | 2 282,52 | 2 297,45 |
| **3.1** | **с 1 января** | **1 765,10** | **2 391,25** | **2 378,42** | **2 252,35** | **2 318,59** |
| **3.2** | **с 1 июля** | **2 391,25** | **2 378,42** | **2 252,35** | **2 318,59** | **2 272,18** |
| **4** | **Рост с 1 июля** | **35,47%** | **-0,54%** | **-5,30%** | **2,94%** | **-2,00%** |



Приложение № 27 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Долгосрочные параметры регулирования АО «Теплоэнерго» для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-  ционных расходов (в части производ-ства) | Индекс эффектив-ности опера-ционных расходов | Норма-тивный уровень при-были | Уро-вень на-деж-ности тепло-снаб-жения | Показа-тели энерго-сбере-жения и энергети-ческой эффек-тив-ности | Реализация программ в области энергосбе-режения и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Дина-мика изме-нения расхо-дов на топли-во |
| тыс. руб. | % | % |
| АО  «Теплоэнерго» | 2019 | 161 918,54 | x | х | 0,00 | x | x | x |
| 2020 | x | 1,00 | х | 0,00 | x | x | x |
| 2021 | x | 1,00 | х | 0,00 | x | x | x |
| 2022 | x | 1,00 | х | 0,00 | x | x | x |
| 2023 | x | 1,00 | х | 0,00 | x | x | x |

Приложение № 2

к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «20» декабря 2018 г. № 699

**Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово,**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  редуци-рованный 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 | свыше 13,0 кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| АО  «Теплоэнерго» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 1 765,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2 391,25 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 391,25 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 378,42 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 378,42 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 252,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 252,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 2 318,59 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 2 318,59 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 272,18 | x | x | x | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2 118,12 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 2 869,50 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 869,50 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 854,11 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 854,11 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 702,81 | x | x | х | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 702,81 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 2 782,31 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 2 782,31 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 726,62 | x | x | х | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | Двухставоч-ный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Приложение № 3  
к постановлению региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

от «20» декабря 2018 г. № 699

**Долгосрочные тарифы на тепловую энергию АО «Теплоэнерго», поставляемую теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регулируе-мой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и реду-циро-ванный 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 | свыше 13,0 кг/см2 |
| АО «Теплоэнерго» | Одноставочный, руб./Гкал | с 01.01.2019 | 1 326,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 1 918,97 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 1 918,97 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 1 884,95 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 1 884,95 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 1 744,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 1 744,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 1 801,56 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 1 801,56 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 1 773,17 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | 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 |

Приложение № 4

к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «20» декабря 2018 г. № 699

**Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию, реализуемую потребителям города Кемерово,**

**присоединённым к тепловым сетям ООО «Теплоснаб»,**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  редуци-рованный 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 | свыше 13,0 кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| АО  «Теплоэнерго» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2 133,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2 803,51 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 803,51 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 810,41 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 810,41 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 705,39 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 705,39 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 2 789,76 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 2 789,76 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 762,19 | x | x | x | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2 559,83 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 3 364,21 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3 364,21 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3 372,49 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3 372,49 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2021 | 3 246,46 | x | x | х | x | x |
| с 01.01.2022 | 3 246,46 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 347,71 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 347,71 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2023 | 3 314,63 | x | x | х | x | x |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | Двухставоч-ный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 28 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение**

**по материалам, представленным**

**АО «Теплоэнерго» для определения величины НВВ и уровня тарифов на теплоноситель (химочищенную воду), на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг., реализуемый на потребительском рынке города Кемерово**

# Нормативно-правовая база

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования);
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее Методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения» (далее Регламент открытия дел);
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

Материалы ООО «Теплоэнерго» (г. Кемерово), ИНН 4205049011, по расчёту тарифов на 2019 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» (г. Кемерово) информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2019 год.

В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе имеющегося на балансе предприятия оборудования с начала осуществления регулируемой деятельности.

# Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2019-2023 годы

При расчете долгосрочных тарифов на 2019 – 2023 гг. экспертами использовался метод индексации установленных тарифов. Первый год второго долгосрочного периода регулирования рассчитывается методом индексации установленных тарифов, в соответствии с главой V Методических указаний.

Перечень долгосрочных параметров регулирования представлен в п.33 Методических указаний, а также, отражен в Приложении 7 Регламента открытия дел.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2019 год составит 1,046, на 2020 год – 1,034; на 2021 год – 1,04, на 2022 год – 1,04, на 2023 год – 1,04.

# Общая информация о предприятии и техническая характеристика оборудования

Тарифы предприятия с 01.01.2018 года подлежат регулированию согласно положениям 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 городе Кемерово.

ИНН: 4205049011

КПП: 420501001

ОГРН: 1034205041375

Адрес: 650044, г.Кемерово, ул.Шахтёрская – 3а

Тел: (3842) 64-33-79

Генеральный директор: Недосекин Константин Викторович

Акционерное общество «Теплоэнерго» - одна из энергоснабжающих компаний города Кемерово. Основная задача предприятия - обеспечение обслуживаемых территорий теплом и горячей водой.

АО «Теплоэнерго» владеет котельными и тепловыми сетями на праве собственности, а также арендует муниципальное и частное имущество. Подробное описание арендованного имущества отражено по статье «арендная плата».

На предприятии ведется раздельный учет по видам регулируемой деятельности (производство тепловой энергии, передача тепловой энергии, производство теплоносителя). Учетная политика предприятия утверждена приказом генерального директора от 29.12.2017 № 70.

АО «Теплоэнерго находится на общей системе налогообложения, в связи с этим, все расчёты в данном экспертном заключении приведены без учета НДС.

# Определение долгосрочных и прогнозных параметров регулирования на тепловую энергию для АО «Теплоэнерго»

## 4.1. Долгосрочные параметры регулирования

Руководствуясь главой V Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов, необходимая валовая выручка на 2019-2023 гг. определялась экспертами на основе долгосрочных параметров регулирования.

## 4.1.1) Базовый уровень операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов рассчитывался экспертами с учётом положений п.37 Методических указаний.

Указанные в пунктах 4.1.1.1-4.1.1.10 операционные расходы определялись экспертами методом экономически обоснованных расходов, в соответствии с главой IV-V Методических указаний.

## 4.1.1.1) расходы на сырье и материалы на обслуживание (текущий ремонт)

Согласно п.1 статьи 254 части 2 Налогового Кодекса Российской Федерации расходы на приобретение сырья и материалов относятся к «материальным» расходам и должны относиться на производство продукции (тепловой энергии, теплоносителя), реализацию услуг.

По статье «расходы на сырье и материалы» предприятием планируются расходы на приобретение реагентов и материалов на обслуживание в размере 1 313,60 тыс. руб.

В качестве обоснования предприятием были представлены договоры на приобретение материалов (с прайс-листами), оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год, счета-фактуры и прочие подтверждающие документы (стр. 13-155 тома 6 (1) тарифного дела). Эксперты считают экономически обоснованным принять расходы на сырье и материалы в размере фактических за 2017 год (612,70 тыс. руб.), с учётом ИПЦ на 2018 и 2019 годы (1,027 и 1,046, по данным Минэкономразвития РФ от 01.10.2018).

Таким образом, стоимость реагентов и материалов, необходимых для химической очистки подготавливаемой воды составит, по мнению экспертов 658,19 тыс. руб.

Корректировка предложения предприятия на 2019 год в сторону снижения составила 655,41тыс. руб.тыс. руб., в сторону снижения, в связи с применением экспертами фактических показателей за 2017 год.

## 4.1.1.2) расходы на оплату труда

Оплата труда - это система отношений, связанных с обеспечением установления и осуществления работодателем выплат работникам за их труд в соответствии с законами, иными нормативными правовыми актами, коллективными договорами, соглашениями, локальными нормативными актами и трудовыми договорами (статья 129 Трудового Кодекса Российской Федерации).

Предложения предприятия по статье на 2019 год составляют 3 754,68 тыс. руб.

По данной статье в качестве обосновывающих материалов предприятие представило расчёт операционных расходов с указанием планового ФОТ на 2019 год (стр. 420 папки №2 тарифного дела), а также положение об оплате труда работников АО «Теплоэнерго» (том 6 (11) тарифного дела.

Согласно пункту 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующие органы определяют в соответствии с методическими указаниями размер фонда оплаты труда согласно отраслевым тарифным соглашениям, коллективным договорам, заключенным соответствующими организациями, и фактическому объему фонда оплаты труда за последний расчетный период регулирования, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен.

Эксперты, руководствуясь пунктом 42 Основ ценообразования, произвели исследование представленных расчётно-обосновывающих материалов, а также анализ фактических расходов за 2017 год, предлагают учесть расходы на оплату труда работников АО «Теплоэнерго» на 2019 год, исходя из следующих параметров.

Средняя заработная плата работников АО «Теплоэнерго» на 2019 год, по мнению экспертов, должна составить 17 520,44 руб./чел/мес, исходя из фактической средней заработной платы за 2017 год (16 309,58 руб./чел/мес), с применением ИПЦ по данным Минэкономразвития РФ на 2018 и 2019 годы в размере 1,027 и 1,046 (опубликован 01.10.2018).

Численность персонала предприятия предлагается учесть на уровне плановой 2018 года, в размере 8 чел.

Расчёт расходов по статье, исходя из вышеуказанных параметров представлен в таблице 1.

Таблица 1

**Расчёт расходов на оплату труда работников**

**АО «Теплоэнерго» на 2019 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя |  | Предложения экспертов на 2019 год |
| Расходы на оплату труда (ФОТ) всего, в т.ч.: | Тыс. руб. | 1 681,96 |
| Численность (нормативная), в т.ч.: | Чел | 8 |
| Средняя заработная плата, в т.ч.: | Руб./чел/мес | 17 520,44 |

Таким образом, расходы на оплату труда, с учётом указанной численности и средней заработной платы составят – 1 681,96 тыс. руб.

Корректировка предложений предприятия в сторону снижения составила -2 072,72 тыс. руб., в связи с использованием экспертами в расчётах численности и средней заработной платы, отличных от предложенных предприятием.

## 4.1.1.4) расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями

По данной статье предприятие отражает работы и услуги, относящиеся непосредственно к регулируемой деятельности в размере 156,34 тыс. руб.

Предприятием не представлены материалы, обосновывающие заявленные расходы. Таким образом, предложенная предприятием сумма в размере 156,34 тыс. руб. подлежит исключению из НВВ на 2019 год.

Итого, базовый уровень операционных расходов на производство теплоносителя на 2019 год составит 2 825,11 тыс. руб.

Расчет операционных расходов на производство теплоносителя на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 гг.) приведен в таблице 3.

Таблица 2.

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Предложение экспертов | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год. | 2023 год |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,046 | 1,034 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1% | 1% | 1% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 | 1255,03 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 195,81 | 195,81 | 195,81 | 195,81 | 195,81 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К эл) |  |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе: | тыс. руб. | 2 825,11 | 2 892,00 | 2 978,00 | 3 066,00 | 3 157,00 |

**4.1.2.) Индекс эффективности операционных расходов**

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации с учетом утвержденной для нее инвестиционной программы (от 1 до 5%).

Для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя, индекс эффективности операционных расходов определяется по следующей формуле, но не более 5 процентов:



 - индекс эффективности операционных расходов, определяемый для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс, характеризующий снижение операционных расходов за счет инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс эффективности операционных расходов, определенный по результатам сравнительного анализа расходов для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов для АО «Теплоэнерго» устанавливается в размере 1%.

## 4.1.3) Нормативная прибыль

Нормативный уровень прибыли, устанавливается на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

Предприятие не заявило расходы по статье.

## 4.1.4) Уровень надежности теплоснабжения

Уровень надежности, должен соответствовать утвержденным в установленном порядке долгосрочным инвестиционным программам организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения (фактические значения показателей надежности и качества, определенные за год, предшествующий году установления тарифов на первый год долгосрочного периода регулирования, а также плановые значения показателей надежности и качества на каждый год долгосрочного периода регулирования).

Расчет плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения ООО «Теплоэнерго» не производился.

## 4.1.5) Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Для АО «Теплоэнерго» не утверждалась программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

## 4.1.6) Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности

Для АО «Теплоэнерго» не утверждалась программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2019 – 2023 гг.

## 4.1.7) Динамика изменения расходов на топливо

В отношении АО «Теплоэнерго» не применяется понижающий коэффициент, в связи с изменением правил распределения затрат на топливо.

## 4.2. Прогнозные параметры регулирования

На каждый год долгосрочного периода регулирования определяются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования:

## 4.2.1) Индекс потребительских цен

Определяется в среднем за год к предыдущему году, определенный в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (далее - ИПЦ), индексы роста цен на каждый энергетический ресурс и холодную воду, потребляемые регулируемой организацией при осуществлении регулируемой деятельности, индексы роста цен на их доставку, определяемые на основании информации об основных макроэкономических показателях социально-экономического развития Российской Федерации.

В отсутствие одобренного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год долгосрочного периода регулирования в целях определения подконтрольных расходов применяются значения параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз.

На момент составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым ИПЦ на планируемый долгосрочный период составят:

На 2019 год – 1,046;

На 2020 год – 1,034;

На 2021 год – 1,040;

На 2022 год – 1,040;

На 2023 год – 1,040.

## 4.2.2) Размер активов

Определяется следующим образом:

- в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя равен количеству условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления этой деятельности, в соответствии с приложением 2 к Методическим указаниям,

- в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) равен установленной тепловой мощности источника тепловой энергии.

Установленная тепловая мощность источников тепловой энергии – АО «Теплоэнерго» равна 195,81 Гкал/час, количество условных единиц равно 1255,03.

## 4.2.3) Неподконтрольные расходы

## 4.2.3.1) Концессионная плата

Концессионная плата рассчитывается с учетом пункта 45 Основ ценообразования. Предприятием не заявлены расходы по статье.

## 4.2.3.2) Арендная плата

В неподконтрольные расходы включается арендная плата только в части имущества, используемого для осуществления регулируемой деятельности и определяется в соответствии с пунктами 45 и 65 Основ ценообразования.

## 4.2.3.3) Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей

Предприятием не заявлены расходы по статье.

## 4.2.3.5) 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 (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 г. №713 в ред. от 31.12.2010 №1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 г. №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 №350-ФЗ), согласно Уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний АО «Теплоэнерго», в размере 0,2%.

Таким образом, плановые отчисления на социальные нужды в 2019 году, по мнению экспертов, составят 507,95 тыс. руб.

## 4.2.3.6) Расходы по сомнительным долгам

Расходы рассчитываются с учетом положений пункта 47 Основ ценообразования.

Предприятием не заявлены расходы по статье.

## 4.2.3.7) Амортизация основных средств и нематериальных активов

Согласно Положению по бухгалтерскому учету №6/01 «Учет основных средств» (утверждено приказом Минфина №26н от 30.03.2001) через амортизацию происходит погашение стоимости объектов основных средств. Предприятием не заявлены расходы по статье.

## 4.2.4) Стоимость и сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию объектов, источники финансирования

В связи с отсутствием предложения предприятия по планируемым объемам капитальных вложений, информация о стоимости, сроках строительства, вводе в эксплуатацию объектов и источниках финансирования отсутствует.

## 4.2.5) Расчетный объем отпуска теплоносителя

Предлагаемый предприятием полезный отпуск теплоносителя на 2019 год, составляет 560,754 тыс. м³. Полезный отпуск теплоносителя, принятый при тарифном регулировании на 2018 год, составлял 768,35 тыс. м³. Фактический полезный отпуск теплоносителя за 2017 год составил   
706,115 тыс. м³. Необходимо отметить, что предприятием не представлены причины снижения полезного отпуска теплоносителя и, как следствие, снижение объема приобретаемой холодной воды и теплоносителя (от АО «Кемеровская генерация»). На основании вышеизложенного, эксперты предлагают принять полезный отпуск теплоносителя на 2019 год на уровне плана 2017 года, в размере 768,35 тыс. м³.

Таблица 3

Расчет полезного отпуска теплоносителя на 2019 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п |  | Период регулирования 2019 год | | |
| всего | в том числе | |
| вода | пар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Производство теплоносителя, всего | 604,75 | 604,75 |  |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | - ТЭЦ 25 МВт и более |  |  |  |
|  | - ТЭЦ менее 25 МВт |  |  |  |
|  | - котельные | 604,75 | 604,75 |  |
|  | - электробойлерные |  |  |  |
| 2 | Покупной теплоноситель, | 163,60 | 163,60 |  |
| 3 | Расход теплоносителя на хозяйственные нужды |  |  |  |
| 4 | Отпуск теплоносителя в сеть |  |  |  |
| 5 | Нормативные потери при передаче теплоносителя |  |  |  |
| 6 | Объем возвращенного теплоносителя |  |  |  |
| 7 | Полезный отпуск теплоносителя потребителям | 768,35 | 768,35 |  |

## 4.2.6) Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов

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.

## 4.2.6.1) Расходы на топливо

Предприятием не заявлены расходы по статье.

## 4.2.6.2) Расходы на электрическую энергию

Предложение предприятия по данной статье на производство теплоносителя составило 2 433,7 тыс. руб.

Предприятием представлена сводная информация о фактическом потреблении электрической энергии АО «Теплоэнерго» за 2017 год, расчет затрат на потребляемую электроэнергию в 2019 году, данные о фактическом потреблении электрической энергии за 1 квартал 2018 года. Необходимо отметить, что фактический расход электрической энергии для производства теплоносителя за 2016 год составил 213,33 тыс. кВтч, тогда как предложение предприятия по объему электроэнергии для производства теплоносителя на 2019 год составляет 639,4 тыс. кВтч, что превышает фактический расход в 3 раза.

Поставщиком электроэнергии являются ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» (договор электроснабжения №1814с от 01.01.2012 г.), Объем электрической энергии (для производства теплоносителя), получаемой от ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» принят экспертами на уровне факта 2017 года и составил 213,33 тыс. кВтч. Тариф на электроэнергию на 2019 год составил 3,781 руб./кВтч и был рассчитан экспертами на основе фактического тарифа за 1 квартал 2018 года с применением индекса-дефлятора, опубликованного на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018, в размере 1,059. При расчете затрат на 2020-2023 годы, к планируемому тарифу на 2019 год последовательно применяются следующие индексы-дефляторы, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018: 1,042, 1,04, 1,04, 1,039.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на электрическую энергию для производства тепловой энергии на уровне:

на 2019 год – 806,55 тыс. руб.;

на 2020 год – 840,42 тыс. руб.;

на 2021 год – 874,04 тыс. руб.;

на 2022 год – 909,00 тыс. руб.;

на 2023 год – 944,45 тыс. руб.

Размер корректировки предложений предприятия на 2019 год в сторону снижения составил 1 627,15 тыс. руб. Причина отклонения- снижение объемов электрической энергии.

Таблица 4

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы для производства теплоносителя (физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование поставщика | Объем покупной энергии,  млн.кВт·ч (тыс. Гкал) | Расчетная мощность, тыс. кВт (Гкал/ч) | Тариф | | | | | Затраты на покупку,  тыс. руб. | | |
| одноставочный | двухставочный | | | энергии | | мощности | всего |
| ставка за мощность | ставка за энергию |  | | |  |  |
| руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) | руб./MBт в мес. (тыс. руб./ Гкал/ч в мес.) | руб./тыс. кВт·ч (руб./Гкал) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=3\*5 | | | 9=4\*6 | 10=8+9 |
| Период регулирования 2019 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,21333 | 0,00 | 3780,75 | 0,00 | 0,00 | 806,55 | | | 0 | 806,55 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 806,55 | | | 0 | 806,55 |
| Период регулирования 2020 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,21333 | 0,00 | 3939,55 | 0,00 | 0,00 | 840,42 | | | 0 | 840,42 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 840,42 | | | 0 | 840,42 |
| Период регулирования 2021 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,21333 | 0,00 | 4097,13 | 0,00 | 0,00 | 874,04 | | | 0 | 874,04 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 874,04 | | | 0 | 874,04 |
| Период регулирования 2022 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,21333 | 0,00 | 4261,01 | 0,00 | 0,00 | 909,00 | | | 0 | 909,00 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 909,00 | | | 0 | 909,00 |
| Период регулирования 2023 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Электрическая энергия | 0,21333 | 0,00 | 4427,19 | 0,00 | 0,00 | 944,45 | | | 0 | 944,45 |
|  | Итого |  |  |  |  |  | 944,45 | | | 0 | 944,45 |

## 4.2.6.4) Расходы на холодную воду

Предложение предприятия по данной статье на производство теплоносителя составило 17 244,6 тыс. руб.

Предприятием представлена таблица с указанием объемов водопотребления на 2019 год, данные о фактическом потреблении холодной воды за 2017 год.

Поставщиками холодной воды являются АО «СКЭК» (договор №3141 от 16.12.2013 г.), МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского района» (договор №72В от 01.07.2014 г.), ООО «АВК плюс» (договор №02 от 01.01.2013 г.), а также холодная вода собственного подъема.

Предприятие планирует приобрести 533,60 тыс. м³ холодной воды, фактический объем приобретенной воды в 2016 году составил 583,04 тыс. м³, в 2017 году – 562,07 тыс. м³. Необходимо отметить, что предприятием не представлены причины снижения полезного отпуска теплоносителя и, как следствие, снижение объема приобретаемой холодной воды. На основании вышеизложенного, объем холодной воды для производства тепловой энергии принят экспертами в размере 604,75 тыс. м³. (на уровне, учтенном при тарифном регулировании 2018 г.).

Тарифы на холодную воду с 1 полугодия 2019 года приняты экспертами на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, утвержденных постановлениями РЭК Кемеровской области:

вода от АО «СКЭК» - №522 от 19.12.2017г.;

вода от МУП «ЖКУ Кемеровского района» - №406 от 29. 11. 2017 г.;

вода от ООО «АВК плюс» - №231 от 5.10.2017г.

Тарифы 2 полугодия 2019 года приняты на уровне тарифов 2 полугодия 2018 года, с применением индекса -дефлятора в размере 1,045, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ, опубликованном 01.10.2018. На последующие периоды регулирования применялся индекс-дефлятор в размере 1,04 (со 2 полугодия каждого периода).

Тарифы на воду собственного подъема с 2019 по 2023 гг. приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 07.12.2018 №425. Тарифы на холодную воду от МУП «ЖКУ Кемеровского района» с 2019 по 2023 гг. приняты в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 17.12.2018 г. №545.

Средневзвешенный тариф на холодную воду для производства теплоносителя на 2019 год составил 32,4 руб./м³.

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты на холодную воду для производства теплоносителя на уровне:

на 2019 год – 19 593,62 тыс. руб.;

на 2020 год – 20 533,29 тыс. руб.;

на 2021 год – 21 672,68 тыс. руб.;

на 2022 год – 22 105,01 тыс. руб.;

на 2023 год – 23 010,57 тыс. руб.

Размер корректировки предложения предприятия на 2019 год в сторону увеличения составил 2 349,02тыс. руб. Причина корректировки- увеличение объемов приобретаемой воды.

## 4.2.6.5) Расходы на теплоноситель

Предприятие приобретает теплоноситель у АО «Кемеровская генерация» (договор 1891т от 01.11.2007 г.). Предприятие предоставило расчет затрат на 2019 год в размере 9 364,74 тыс. руб. на приобретение 1 002,73 тыс. м³ покупного теплоносителя. Фактический объем покупного теплоносителя в 2016 году составил 128,62 тыс. м³, в 2017 году - 118,33 тыс. м³.

Необходимо отметить, что предприятие не представило пояснений о росте планируемого объема покупного теплоносителя в 2019 году по сравнению с фактическим объемом покупного теплоносителя в 2016-2017 гг, практически в 8 раз. Объем приобретаемого теплоносителя на 2019 год принят экспертами в размере 163,6 тыс. м³ (на уровне, учтенном при тарифном регулировании 2018 г.). При расчете затрат использовались планируемые на 2019 -2023 гг. тарифы на теплоноситель, отпускаемый АО «Кемеровская генерация».

Таким образом, затраты на покупной теплоноситель составят:

на 2019 год – 1 523,08 тыс. руб.;

на 2020 год – 1 611,42 тыс. руб.;

на 2021 год – 1 740,66 тыс. руб.;

на 2022 год – 1 872,35 тыс. руб.;

на 2023 год – 2 008,14 тыс. руб.

Размер корректировки предложения предприятия на 2019 год в сторону увеличения составил 7 841,66 тыс. руб.

Таблица 5

Расходы на приобретение холодной воды, теплоносителя, сточных вод для производства теплоносителя

(физические показатели)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид сырья и материалов | Период регулирования 2019 | | | Период регулирования 2020 | | | | Период регулирования 2021 | | | | Период регулирования 2022 | | | | Период регулирования 2023 | | | |
| п. п. | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение | Расчетный объем | | Планируемая (расчетная) цена | Расходы на приобретение |
|  | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | | тыс. руб./м3 | тыс. руб. | м3 | | тыс. руб./м3 | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 | 6 | 7 | 8=6\*7 | 9 | | 10 | 11=9\*10 | 12 | | 13 | 14=12\*13 | 15 | | 16 | 17=15\*16 |
| 1 | Расходы на холодную воду, в том числе | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 |
| 1.1 | - на производство электрической энергии | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 |
| 1.2 | - на производство тепловой энергии | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 | 0,00 | | 0 | 0 |
| 1.3 | - на производство теплоносителя | 604752,60 | 0,03240 | 19593,62 | 604752,60 | 0,03395 | 20533,29 | 604752,60 | | 0,03584 | 21672,68 | 604752,60 | | 0,03655 | 22105,01 | 604752,60 | | 0,03805 | 23010,57 |
| 1.4 | - прочая продукция | 0,00 | 0,000 | 0 | 0,00 | 0,000 | 0 | 0,00 | | 0,000 | 0 | 0,00 | | 0,000 | 0 | 0,00 | | 0,000 | 0 |
| 2 | Расходы на теплоноситель | 163595,70 | 0,00931 | 1523,08 | 163595,70 | 0,00985 | 1611,42 | 163595,70 | | 0,01064 | 1740,66 | 163595,70 | | 0,01145 | 1872,35 | 163595,70 | | 0,01228 | 2008,14 |

## 4.2.7) Расчётная предпринимательская прибыль

Согласно п. 74 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 73 Методических указаний (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.

Предприятием заявлена предпринимательская прибыль в размере 1 300,53 тыс. руб.

Экспертами был произведен расчёт, в соответствии с вышеуказанными пунктами, в результате которого предпринимательская прибыль составила 1 295,95 тыс. руб. (25 919,04 тыс. руб. (текущие расходы предприятия) \* 5%).

# Расчёт корректировки 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.

1. Операционные расходы, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов (согласно пункту 56 Методических указаний).

Фактические операционные расходы за 2017 год принимаются экспертами на уровне значений, рассчитанных исходя из фактических значений параметров расчета тарифов (базовый уровень операционных значений, фактический ИПЦ, фактический индекс изменения активов) взамен прогнозных, по формуле:



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п.37](consultantplus://offline/ref=F7AA3007675746ABB6CA88F03F79CA48E0C325E11E350A9D771DF46CAB3DB3AAE3EEAC0CDE9DFA43BB7D53A845E74E1CA885538C017A8CD9R9R7G) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

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

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

 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, определяемый в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности), по [формуле 31.1](consultantplus://offline/ref=F7AA3007675746ABB6CA88F03F79CA48E0C325E11E350A9D771DF46CAB3DB3AAE3EEAC0CDE9DFB4BBA7D53A845E74E1CA885538C017A8CD9R9R7G) Методических указаний.

Таким образом, фактические операционные расходы за 2017 год составили 4 190,00 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы (арендная плата, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, расходы по страхованию, налог на имущество организации, земельные платежи, транспортный налог, водный налог, отчисления на социальные нужды, амортизация, налог на прибыль и т.д.), проанализированы экспертами на предмет документального подтверждения и фактического отражения в бухгалтерском учёте (выгрузки из бухгалтерской программы, налоговых декларациях, первичных документах). В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, эксперты учитывают фактически произведенные в 2017 году неподконтрольные расходы (в соответствии с п. 39 Методических указаний), в размере 512,12 тыс. руб.

3. 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).

Расходы на топливо, как произведение планового удельного расхода условного топлива, фактического отпуска тепловой энергии с коллекторов и фактической цены условного топлива.

По расчётам экспертов, фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя в 2017 году, в целях настоящей статьи, составят 18 316,36 тыс. руб.

Таблица 6

**Фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя АО «Теплоэнерго»**

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Факт за 2017 год (по оценке экспертов) |
| 1 | Расходы на топливо | 0,00 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 719,37 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 0,00 |
| 4 | Расходы на холодную воду | 16329,21 |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 1267,79 |
| **6** | **ИТОГО** | **18316,36** |

4. Фактическая прибыль, рассчитываемая по формуле:

,

где:

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к системе теплоснабжения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 13](consultantplus://offline/ref=05C32D80846F2763D1E6D2943FBE598B18F920B6678EE7C8EA4424D3E61EAACD64B73C9D41E9BD30DF48661EB40EE09F639205E5B9061C66u814G) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=05C32D80846F2763D1E6D2943FBE598B18F82BB2648AE7C8EA4424D3E61EAACD76B7649141EAAA34D85D304FF1u513G) Российской Федерации, тыс. руб.

В соответствии с вышеуказанной формулой, для расчёта фактической НВВ, фактическая прибыль принята экспертами на уровне выплат, предусмотренных коллективными договором и произведенных в 2017 году, и составит 0,00 тыс. руб.

5. Расчетная предпринимательская прибыль.

Данная величина переносится из утверждённой сметы на 2017 год в соответствии с п.49 Методических указаний и составляет 0,00 тыс. руб.

По результатам анализа всех статей, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая за 2017 год составила 22 978,48 тыс. руб.

Товарная выручка от реализации услуг по производству теплоносителя за 2017 год, рассчитанная исходя из фактических объёмов отпуска теплоносителя и утверждённых тарифов на 2017 год, составила 23 018,48 тыс. руб.

Размер корректировки с целью учёта отклонений фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов составляет 489,75 тыс. руб.

Данная величина подлежит включению в НВВ АО «Теплоэнерго» на 2019 год, с учётом ИПЦ 2018 и 2019 гг. (1,027 и 1,046 по данным Минэкономразвития РФ, соответственно) и составит 526,11 тыс. руб.

# Расчёт корректировки в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы

В соответствии с п. 53 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой в i-м году в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, рассчитывается по формуле 24 Методических указаний.

Предприятию не была утверждена инвестиционная программа на 2017 год.

# Расчёт необходимой валовой выручки АО «Теплоэнерго» на каждый расчётный период регулирования

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных выше долгосрочных параметров регулирования и прогнозных параметров регулирования регулируемой организации отдельно на каждый расчетный период регулирования (год) долгосрочного периода регулирования.

Таблица 7

**Расчёт необходимой валовой выручки на производство теплоносителя**

**методом индексации установленных тарифов на 2019-2023гг.**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п. п. | Наименование расхода | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 2 825,11 | 2 892,00 | 2 978,00 | 3 066,00 | 3 157,00 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 1 430,79 | 1 430,79 | 1 430,79 | 1 430,79 | 1 430,79 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 21 923,25 | 21 923,25 | 22 985,13 | 24 287,38 | 24 886,36 |
| 4 | Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 1 295,95 | 1 299,30 | 1 356,69 | 1 426,20 | 1 460,70 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 526,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Необходимая валовая выручка, тыс. руб. | 28 001,21 | 27 545,34 | 28 750,61 | 30 210,37 | 30 934,85 |
| 9 | Сглаживание НВВ, с целью равномерного роста тарифов по годам долгосрочного периода регулирования | -1 058,63 | 1 708,21 | 1 673,07 | 1 430,26 | -3 752,00 |
| 10 | Необходимая валовая выручка (с учётом сглаживания),  тыс. руб. | 26 942,58 | 29 253,54 | 30 423,68 | 31 640,63 | 27 182,85 |

# Расчёт тарифов на производство теплоносителя АО «Теплоэнерго»

На основании плановой необходимой валовой выручки эксперты рассчитали экономически обоснованные тарифы на теплоноситель на долгосрочный период 2019-2023 гг.

Таблица 8

Тарифы на производство теплоносителя (химочищенной воды)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | Необходимая валовая выручка (с учётом сглаживания), тыс.руб. | 26 942,58 | 29 253,54 | 30 423,68 | 31 640,63 | 27 182,85 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс.м3 | 768,35 | 768,35 | 768,35 | 768,35 | 768,35 |
| 3 | Тариф на теплоноситель, руб./м3 | 35,07 | 38,07 | 39,60 | 41,18 | 35,38 |
| 3.1 | с 1 января | **33,27** | **37,40** | **38,90** | **40,45** | **42,07** |
| 3.2 | с 1 июля | **37,40** | **38,90** | **40,45** | **42,07** | **42,07** |
| **4** | **Рост с 1 июля** | **12,42%** | **4,00%** | **4,00%** | **4,00%** | **0,00%** |

Приложение № 29 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

Приложение № 2

к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «20» декабря 2018 г. № 700

Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке города Кемерово, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | | Период | Вид теплоносителя | |
| вода | пар |
|  | | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель (без НДС) | | | |
| АО «Теплоэнерго» | Одноставочный  руб./м3 | | с 01.01.2019 | 33,27 | x |
| с 01.07.2019 | 37,40 | x |
| с 01.01.2020 | 37,40 | x |
| с 01.07.2020 | 38,90 | x |
| с 01.01.2021 | 38,90 | x |
| с 01.07.2021 | 40,45 | x |
| с 01.01.2022 | 40,45 | x |
| с 01.07.2022 | 42,07 | x |
| с 01.01.2023 | 42,07 | x |
| с 01.07.2023 | 42,07 | x |
| Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям (без НДС) | | | | |
| Одноставочный  руб./м3 | | с 01.01.2019 | 33,27 | x |
| с 01.07.2019 | 37,40 | x |
| с 01.01.2020 | 37,40 | x |
| с 01.07.2020 | 38,90 | x |
| с 01.01.2021 | 38,90 | x |
| с 01.07.2021 | 40,45 | x |
| с 01.01.2022 | 40,45 | x |
| с 01.07.2022 | 42,07 | x |
| с 01.01.2023 | 42,07 | x |
| с 01.07.2023 | 42,07 | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | | с 01.01.2019 | 39,92 | x |
| с 01.07.2019 | 44,88 | x |
| с 01.01.2020 | 44,88 | x |
| с 01.07.2020 | 46,68 | x |
| с 01.01.2021 | 46,68 | x |
| с 01.07.2021 | 48,55 | x |
| с 01.01.2022 | 48,55 | x |
| с 01.07.2022 | 50,49 | x |
| с 01.01.2023 | 50,49 | x |
| с 01.07.2023 | 50,49 | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).».

Приложение № 30 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Экспертное заключение  
региональной энергетической комиссии Кемеровской области по вопросу: «Об установлении АО «Теплоэнерго» тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), для потребителей г. Кемерово, на 2019-2023 гг.»**

Предприятие АО «Теплоэнерго» (г. Кемерово) предоставляет коммунальную услугу по горячему водоснабжению на территории города Кемерово в открытой системе горячего водоснабжения.

Согласно п. 9 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», для расчета тарифа на горячее водоснабжение используются два компонента: теплоноситель и тепловая энергия.

Компонент на теплоноситель принят равным значениям тарифов на теплоноситель АО «Теплоэнерго», установленный постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № \_\_\_

Величины компонента на теплоноситель составляют:

руб./м3 без НДС

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| С 01.01. | 33,27 | 37,40 | 38,90 | 40,45 | 42,07 |
| С 01.07. | 37,40 | 38,90 | 40,45 | 42,07 | 42,07 |

Компонент на тепловую энергию принят равным одноставочным тарифам на тепловую энергию АО «Теплоэнерго», установленную постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № \_\_\_

Величины компонента на тепловую энергию составляют:

руб./Гкал без НДС

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| С 01.01. | 1 765,10 | 2 391,25 | 2 378,42 | 2 252,35 | 2 318,59 |
| С 01.07. | 2 391,25 | 2 378,42 | 2 252,35 | 2 318,59 | 2 272,18 |

Для потребителей, подключенным к тепловым сетям ООО «Теплоснаб»:

руб./Гкал без НДС

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| С 01.01. | 2 133,19 | 2 803,51 | 2 810,41 | 2 705,39 | 2 789,76 |
| С 01.07. | 2 803,51 | 2 810,41 | 2 705,39 | 2 789,76 | 2 762,19 |

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимый для осуществления горячего водоснабжения АО «Теплоэнерго» приняты в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области»:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с  полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с  полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0598 | 0,0548 | 0,0647 | 0,0598 |

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2019-2023 гг. для АО «Теплоэнерго»:

**Тарифы на горячую воду АО «Теплоэнерго», реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения для потребителей г. Кемерово**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./ м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель, руб./м3 \*\* (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./Гкал/ час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| с 01.01.2019 | 166,58 | 156,00 | 176,96 | 166,58 | 138,82 | 130,00 | 147,47 | 138,82 | 33,27 | 1 765,10 | х | х |
| с 01.07.2019 | 216,48 | 202,13 | 230,53 | 216,48 | 180,40 | 168,44 | 192,11 | 180,40 | 37,40 | 2 391,25 | х | х |
| с 01.01.2020 | 216,48 | 202,13 | 230,53 | 216,48 | 180,40 | 168,44 | 192,11 | 180,40 | 37,40 | 2 391,25 | х | х |
| с 01.07.2020 | 217,36 | 203,08 | 231,34 | 217,36 | 181,13 | 169,23 | 192,78 | 181,13 | 38,90 | 2 378,42 | х | х |
| с 01.01.2021 | 217,36 | 203,08 | 231,34 | 217,36 | 181,13 | 169,23 | 192,78 | 181,13 | 38,90 | 2 378,42 | х | х |
| с 01.07.2021 | 210,17 | 196,66 | 223,42 | 210,17 | 175,14 | 163,88 | 186,18 | 175,14 | 40,45 | 2 252,35 | х | х |
| с 01.01.2022 | 210,17 | 196,66 | 223,42 | 210,17 | 175,14 | 163,88 | 186,18 | 175,14 | 40,45 | 2 252,35 | х | х |
| с 01.07.2022 | 216,86 | 202,96 | 230,50 | 216,86 | 180,72 | 169,13 | 192,08 | 180,72 | 42,07 | 2 318,59 | х | х |
| с 01.01.2023 | 216,86 | 202,96 | 230,50 | 216,86 | 180,72 | 169,13 | 192,08 | 180,72 | 42,07 | 2 318,59 | х | х |
| с 01.07.2023 | 213,54 | 199,91 | 226,90 | 213,54 | 177,95 | 166,59 | 189,08 | 177,95 | 42,07 | 2 272,18 | х | х |

**Тарифы на горячую воду АО «Теплоэнерго», реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения для потребителей г. Кемерово, подключенных к тепловым сетям ООО «Теплоснаб»**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./ м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель, руб./м3 \*\* (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./Гкал/ час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| с 01.01.2019 | 193,00 | 180,20 | 205,55 | 193,00 | 160,83 | 150,17 | 171,29 | 160,83 | 33,27 | 2 133,19 | х | х |
| с 01.07.2019 | 246,06 | 229,24 | 262,55 | 246,06 | 205,05 | 191,03 | 218,79 | 205,05 | 37,40 | 2 803,51 | х | х |
| с 01.01.2020 | 246,06 | 229,24 | 262,55 | 246,06 | 205,05 | 191,03 | 218,79 | 205,05 | 37,40 | 2 803,51 | х | х |
| с 01.07.2020 | 248,35 | 231,49 | 264,88 | 248,35 | 206,96 | 192,91 | 220,73 | 206,96 | 38,90 | 2 810,41 | х | х |
| с 01.01.2021 | 248,35 | 231,49 | 264,88 | 248,35 | 206,96 | 192,91 | 220,73 | 206,96 | 38,90 | 2 810,41 | х | х |
| с 01.07.2021 | 242,68 | 226,45 | 258,59 | 242,68 | 202,23 | 188,71 | 215,49 | 202,23 | 40,45 | 2 705,39 | х | х |
| с 01.01.2022 | 242,68 | 226,45 | 258,59 | 242,68 | 202,23 | 188,71 | 215,49 | 202,23 | 40,45 | 2 705,39 | х | х |
| с 01.07.2022 | 250,68 | 233,94 | 267,08 | 250,68 | 208,90 | 194,95 | 222,57 | 208,90 | 42,07 | 2 789,76 | х | х |
| с 01.01.2023 | 250,68 | 233,94 | 267,08 | 250,68 | 208,90 | 194,95 | 222,57 | 208,90 | 42,07 | 2 789,76 | х | х |
| с 01.07.2023 | 248,70 | 232,13 | 264,94 | 248,70 | 207,25 | 193,44 | 220,78 | 207,25 | 42,07 | 2 762,19 | х | х |

Приложение № 31 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую потребителям города Кемерово, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023  (без НДС)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с учетом НДС) | | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./м3 | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3 \*\* | Компонент на тепловую энергию | | | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолирован-ные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* | Двухставочный | | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | | АО  «Теплоэнерго» | с 01.01.2019 | 166,58 | 156,00 | 176,96 | | 166,58 | 138,82 | 130,00 | 147,47 | 138,82 | 33,27 | 1 765,10 | х | х | | с 01.07.2019 | 216,48 | 202,13 | 230,53 | | 216,48 | 180,40 | 168,44 | 192,11 | 180,40 | 37,40 | 2 391,25 | х | х | | с 01.01.2020 | 216,48 | 202,13 | 230,53 | | 216,48 | 180,40 | 168,44 | 192,11 | 180,40 | 37,40 | 2 391,25 | х | х | | с 01.07.2020 | 217,36 | 203,08 | 231,34 | | 217,36 | 181,13 | 169,23 | 192,78 | 181,13 | 38,90 | 2 378,42 | х | х | | с 01.01.2021 | 217,36 | 203,08 | | 231,34 | 217,36 | 181,13 | 169,23 | 192,78 | 181,13 | 38,90 | 2 378,42 | х | х | | с 01.07.2021 | 210,17 | 196,66 | | 223,42 | 210,17 | 175,14 | 163,88 | 186,18 | 175,14 | 40,45 | 2 252,35 | х | х | | с 01.01.2022 | 210,17 | 196,66 | | 223,42 | 210,17 | 175,14 | 163,88 | 186,18 | 175,14 | 40,45 | 2 252,35 | х | х | | с 01.07.2022 | 216,86 | 202,96 | | 230,50 | 216,86 | 180,72 | 169,13 | 192,08 | 180,72 | 42,07 | 2 318,59 | х | х | | с 01.01.2023 | 216,86 | 202,96 | | 230,50 | 216,86 | 180,72 | 169,13 | 192,08 | 180,72 | 42,07 | 2 318,59 | х | х | | с 01.07.2023 | 213,54 | 199,91 | | 226,90 | 213,54 | 177,95 | 166,59 | 189,08 | 177,95 | 42,07 | 2 272,18 | х | х | |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для АО «Теплоэнерго», реализуемый на потребительском рынке города Кемерово, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 700 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от 29.12.2018 № 769).

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для АО «Теплоэнерго», реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E62CBAF856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 699 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от 29.12.2018 № 768).

».

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую потребителям города Кемерово, присоединённым к тепловым сетям ООО «Теплоснаб»,  на период с 01.01.2019 по 31.12.2023  (без НДС)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с учетом НДС) | | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./м3 | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3 \*\* | Компонент на тепловую энергию | | | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолирован-ные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* | Двухставочный | | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | | АО  «Теплоэнерго» | с 01.01.2019 | 193,00 | 180,20 | 205,55 | | 193,00 | 160,83 | 150,17 | 171,29 | 160,83 | 33,27 | 2 133,19 | х | х | | с 01.07.2019 | 246,06 | 229,24 | 262,55 | | 246,06 | 205,05 | 191,03 | 218,79 | 205,05 | 37,40 | 2 803,51 | х | х | | с 01.01.2020 | 246,06 | 229,24 | 262,55 | | 246,06 | 205,05 | 191,03 | 218,79 | 205,05 | 37,40 | 2 803,51 | х | х | | с 01.07.2020 | 248,35 | 231,49 | 264,88 | | 248,35 | 206,96 | 192,91 | 220,73 | 206,96 | 38,90 | 2 810,41 | х | х | | с 01.01.2021 | 248,35 | 231,49 | | 264,88 | 248,35 | 206,96 | 192,91 | 220,73 | 206,96 | 38,90 | 2 810,41 | х | х | | с 01.07.2021 | 242,68 | 226,45 | | 258,59 | 242,68 | 202,23 | 188,71 | 215,49 | 202,23 | 40,45 | 2 705,39 | х | х | | с 01.01.2022 | 242,68 | 226,45 | | 258,59 | 242,68 | 202,23 | 188,71 | 215,49 | 202,23 | 40,45 | 2 705,39 | х | х | | с 01.07.2022 | 250,68 | 233,94 | | 267,08 | 250,68 | 208,90 | 194,95 | 222,57 | 208,90 | 42,07 | 2 789,76 | х | х | | с 01.01.2023 | 250,68 | 233,94 | | 267,08 | 250,68 | 208,90 | 194,95 | 222,57 | 208,90 | 42,07 | 2 789,76 | х | х | | с 01.07.2023 | 248,70 | 232,13 | | 264,94 | 248,70 | 207,25 | 193,44 | 220,78 | 207,25 | 42,07 | 2 762,19 | х | х | |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для АО «Теплоэнерго», реализуемый на потребительском рынке города Кемерово, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 29.12.2018 № 769.

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для АО «Теплоэнерго», реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E62CBAF856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 29.12.2018 № 768.

».

Приложение № 32 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

«Приложение № 2

к постановлению региональной  
энергетической комиссии  
Кемеровской области  
от «20» декабря 2018 г. № 702

**Долгосрочные тарифы АО «Теплоэнерго» на услуги**

**по передаче тепловой энергии, реализуемой на потребительском рынке города Кемерово, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Год | Вид теплоносителя | |
| Вода | Пар |
| АО «Теплоэнерго» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | |
| Одноставочный руб./Гкал | с 01.01.2019 | 438,47 | x |
| с 01.07.2019 | 472,28 | x |
| с 01.01.2020 | 472,28 | x |
| с 01.07.2020 | 493,47 | x |
| с 01.01.2021 | 493,47 | x |
| с 01.07.2021 | 508,30 | x |
| с 01.01.2022 | 508,30 | x |
| с 01.07.2022 | 517,04 | x |
| с 01.01.2023 | 517,04 | x |
| с 01.07.2023 | 499,02 | x |
| Двухставочный | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x |
| Для потребителей, подключенных к тепловой сети без дополнительного преобразования на тепловых пунктах, эксплуатируемой теплоснабжающей организацией | | | |
| Одноставочный руб./Гкал | с 01.01.2019 | x | x |
| с 01.07.2019 | x | x |
| с 01.01.2020 | x | x |
| с 01.07.2020 | x | x |
| с 01.01.2021 | x | x |
| с 01.07.2021 | x | x |
| с 01.01.2022 | x | x |
| с 01.07.2022 | x | x |
| с 01.01.2023 | x | x |
| с 01.07.2023 | x | x |
| Двухставочный | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x |

».

Приложение № 33 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по материалам, представленным**

**ООО «Теплоресурс» для**

**расчёта величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Гурьевского района на 2019 год**

**(отчет в рамках контракта № 4к от 01.06.2018)**

**Нормативно правовая база**

Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);

Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);

Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);

Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее Закон о теплоснабжении);

Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;

Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012   
№ 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования и Правила регулирования);

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013   
№ 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее Методические указания);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013   
№ 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения» (далее Регламент);

Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

**Основные методологические положения по расчёту необходимой валовой выручки на тепловую энергию**

Материалы ООО «Теплоресурс» по расчету тарифов на 2019 год подготовлены в соответствии с требованиями Основ ценообразования и Методических указаний.

Расчетно-обосновывающие материалы представлены в соответствии с требованиями п. 16 Правил регулирования, оформлены 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 «Теплоресурс» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2019 год.

Экспертная оценка расходов ООО «Теплоресурс», принимаемых для расчета тарифов на тепловую энергию на 2019 год производилась методом экономически обоснованных расходов.

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов.

При определении плановых (расчетных) значений расходов (цен) в соответствии с п. 28 Основ ценообразования эксперты использовали следующие источники информации о ценах (тарифах) и расходах:

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей (тарифы на водоснабжение и водоотведение согласно постановлений РЭК Кемеровской области)

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов (согласно представленному предприятием Положению о закупках ООО «Теплоресурс»);

в) прогнозные показатели и основные параметры, определенные в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант) (одобрен Правительством РФ 18.09.2017 и опубликован Минэкономразвития РФ 27.10.2017).

При определении обоснованности фактических значений расходов (цен) в соответствии с п. 29 Основ ценообразования, эксперты использовали источники информации о ценах (тарифах):

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей - если цены (тарифы) на соответствующие товары (услуги) подлежат государственному регулированию;

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов;

в) рыночные цены, сложившиеся на организованных торговых площадках, в том числе на биржах, функционирующих на территории Российской Федерации;

г) рыночные цены, сложившиеся в соответствующем субъекте Российской Федерации, информация о которых предоставляется независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, осуществляющими сбор информации о рыночных ценах, разработку и внедрение специализированных программных средств для исследования рыночных цен, подготовку периодических информационных и аналитических отчетов о рыночных ценах.

При отсутствии данных, указанных в пункте 29 Основ ценообразования, обоснованность фактических значений расходов (цен) определялась в соответствии с п. 30 Основ ценообразования, с использованием официальной статистической информации, предоставляемой или распространяемой субъектами официального статистического учета для соответствующего субъекта Российской Федерации в установленном порядке.

При определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов использовались нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения. При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались в расчетах экспертные оценки, основанные на отчетных данных, представляемых организацией.

В целом, при осуществлении анализа и оценки отдельных статей расходов и их необходимости для деятельности ООО «Теплоресурс» по теплоснабжению, эксперты руководствовались основными принципами государственного регулирования, закрепленными в ст. 7 Закона о теплоснабжении.

**Общая характеристика предприятия**

Организация обслуживает, согласно договору №156 от 16.12.11г. аренды муниципального имущества имущественного комплекса коммунальной инфраструктуры и иных объектов коммунального хозяйства, необходимого для организации теплоснабжения на территории сельских поселений Гурьевского муниципального района Кемеровской области 13 котельных, которые реализуют тепловую энергию на отопление жилого фонда, бюджетных и прочих организаций. Котельные находятся в следующих населенных пунктах:

Котельная № 8 - с. Малая Салаирка;

Котельная № 10 - с. Кулебакино;

Котельная № 11 - с. Ур-Бедари;

Котельная № 2 - пос. Сосновка;

Котельная № 3 - пос. Сосновка;

Котельная № 4 - д. Чуваш-Пай;

Котельная № 12 - пос. Раздольный;

Котельная № 14 - с. Новопестерево;

Котельная № 15 - с. Горскино;

Котельная № 16 - пос. Урск;

Котельная № 2 – г. Салаир;

Котельная № 5 – г. Салаир;

Котельная № 4 – г. Салаир.

**Котельная** № **8** (4 водогрейных котла: КВМ - 100 «Томь» - 2 шт., КВр-0,8 – 2 шт.):

Общая установленная мощность котельной составляет 3,2 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная, проложена подземным и надземным способом. Общая протяженность тепловых сетей составляет 5208,3 метров, в том числе 2 634,5 м подземным способом, 2 573,8 м - надземным.

**Котельная** № **10** (2 водогрейных котла: КВГ - 0,5; КВр - 0,4):

Суммарная установленная мощность двух водогрейных котлов КВГ-0,5 и КВр-0,4 составляет 0,9 Г кал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная, проложена подземным способом. Общая протяженность тепловых сетей составляет 522 метров.

**Котельная** № **11** (2 водогрейных котла КВГ - 0,5):

Установленная мощность двух водогрейных котлов КВГ-0,5 составляет 1,0 Гкал/час. Система теплоснабжения 2-х трубная, проложена подземным способом. Общая протяженность тепловых сетей составляет 1 078 метров.

**Котельная** № **2** (2 водогрейных котла КВр - 0,8; 1 водогрейный котел КВм - 1,0; 1 водогрейный котел КВГ – 0,75): Установленная мощность котельной 3,35 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным и надземным способом. Общая протяженность теплотрассы 3 725 метров, в том числе; 1 939 м надземным способом, 1 786 метров подземным способом.

**Котельная № 3** (1 водогрейный котёл HP- 18; 1 водогрейный котёл КВр-0,6):

Установленная мощность составляет 1,05 Гкал/час. Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная, проложена подземным способом. Общая протяженность теплотрассы 187 метров.

**Котельная №4** (1 водогрейный котел КВр - 0,2):

Установленная мощность водогрейного котла КВр-0,2 составляет 0,2 Гкал/час.

Тепловые сети отсутствуют.

**Котельная № 12** (5 водогрейных котлов КВр - 1,0):

Суммарная установленная мощность составляет 5,0 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным и надземным способом. Общая протяженность теплотрассы 2239 метров, в том числе; 1927 м надземным способом, 312 метров подземным способом.

**Котельная № 14** (4 водогрейных котла КВР - 0,8):

Установленная мощность четырех водогрейных котлов КВр-0,8 составляет 3,2 Гкал/час. Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная, проложена подземным и надземным способами. Общая протяженность тепловых сетей составляет 1 428,9 метров, в том числе 536 м надземным способом и 892,9 м подземным.

**Котельная № 15** (3 водогрейных котла КВР - 0,8):

Установленная мощность трех водогрейных котлов КВр-0,8 составляет 2,4 Гкал/час. Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным способом. Общая протяженность теплотрассы 1 619 метров.

**Котельная № 16** (3 водогрейных котла КВР - 0,8; 1 водогрейный котел КВГ - 0,75). Установленная мощность трех водогрейных котлов составляет 3,15 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным и надземным способами. Общая протяженность теплотрассы 2 952 метров, в том числе 350 м надземным способом и 2 602 м подземным.

**Котельная № 2 ЦРМ** (3 паровых котла ДКВР 10/13). Установленная мощность трех водогрейных котлов составляет 19,5 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным и надземным способами. Общая протяженность теплотрассы 12 751 метров, в том числе 2 693 м надземным способом и 10 058 м подземным.

**Котельная № 4** (2 водогрейных котла КВР - 0,47КБ). Установленная мощность котлов составляет 0,8 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным способом. Общая протяженность теплотрассы 16,36 метров.

**Котельная № 5** (2 водогрейных котла КВР - 0,63КБ). Установленная мощность котлов составляет 1,08 Гкал/час.

Система теплоснабжения открытая, 2-х трубная проложена подземным способом. Общая протяженность теплотрассы 893,46 метров.

В качестве основного и резервного топлива используется уголь марки ДР. Топливо поставляется самовывозом с «шахты Беловская» ООО «Белкомерц» автотранспортом на общий склад, расположенный напротив котельной №8 с. Малая Салаирка, вместимостью до 4 500 тонн угля. С общего склада уголь развозится автотранспортом по котельным.

Согласно информационному письму № 1171 от 04.12.2012г., предприятие перешло с обычной системы налогообложения на УСН. В связи с этим, все расчёты в данном экспертном заключении приведены с учётом НДС.

**Баланс тепловой энергии ООО «Теплоресурс на 2019 г.**

Согласно пункту 22 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 и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года. Расчет цен (тарифов) осуществляется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

ООО «Теплоресурс» на 2019 год заявлена выработка тепловой энергии в размере 69 442,20 Гкал. При этом, полезный отпуск тепловой энергии, по предложению предприятия, составляет 52 118,02 Гкал (в т.ч. на потребительском рынке в размере 50 874,92 Гкал).

Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии предприятием заявлены на уровне 12 798,90 Гкал, собственные нужды котельной – 1 877,49 Гкал.

Также предприятием заявлены потери тепловой энергии в диапазоне спрямления температурного графика (для подачи ГВС потребителям с температурой не ниже 60 Со) на уровне 2 647,79 Гкал.

Эксперты предлагают принять в расчёт объем отпуска тепловой энергии согласно схемам теплоснабжения Гурьевского муниципального района (http://admgur.ru/structural-unit/department-of-life-support-of-the-administration-of-gurievsk-municipal-district/schemes-of-heat-supply/).

Объем потерь тепловой энергии при её передаче принимается на уровне утверждённых региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановлением от 18.12.2018 № 576) в размере   
12 317 Гкал, а также расход тепловой энергии на собственные нужды котельных на основании экспертного заключения по удельному расходу условного топлива на отпуск тепловой энергии 4,03 % (3 014,71 Гкал).

Таблица 1

Баланс выработки тепловой энергии ООО «Теплоресурс»

| Наименование | | ед. изм. | Предложение предприятия на 2018 год | Предложение экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Выработка | | Гкал | 69 442,19 | 77 454,52 |
| Полезный отпуск всего | | Гкал | 52 118,02 | 59 475,02 |
| Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок | | Гкал | 50 874,92 | 58 231,92 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, Гкал | Жилищные организации | Гкал | 35 422,48 | 41 957,50 |
| Бюджетные организации | Гкал | 12 658,41 | 13 445,06 |
| Иные потребители | Гкал | 2 794,03 | 2 829,37 |
| Производственные нужды предприятия | Гкал | 1 243,10 | 1 243,10 |
| Потери в сетях предприятия | | Гкал | 12 798,90 | 12 317,00 |
| Собственные нужды котельных | | Гкал | 1 877,49 | 3 014,71 |
| Потери тепла в диапазоне спрямления температурного графика | | Гкал | 2 647,79 | 2 647,79 |

Таким образом, корректировка объема выработки тепловой энергии в сторону увеличения составила 8 012,32 Гкал, отпуска на потребительский рынок – 7 357,00 Гкал.

**Анализ экономической обоснованности по статьям расходов на тепловую энергию ООО «Теплоресурс»**

В соответствии с требованиями Методических указаний, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075   
«О ценообразовании в сфере теплоснабжения»» экспертами определен метод регулирования – метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка (далее также - НВВ), определяемая согласно п. 23 Методических указаний в соответствии с методом экономически обоснованных расходов, рассчитывается по формуле:

 (тыс. руб.)

где:

Р1,i - планируемые на i-й расчетный период регулирования расходы, уменьшающие налоговую базу налога на прибыль организаций (расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), и внереализационные расходы), тыс. руб.;

Р2,i - планируемые на i-й расчетный период регулирования расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), тыс. руб.;

Нi - планируемая на i-й расчетный период регулирования величина налога на прибыль, определяемая в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5445FFB1D6C41F7090CB7B5D2q1BBM) Российской Федерации, тыс. руб.;

 - величина, учитывающая экономически обоснованные расходы регулируемой организации (выпадающие доходы), подлежащие возмещению (со знаком "+") в i-м расчетном периоде регулирования, необоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ (со знаком "-") в i-м расчетном периоде регулирования, определяемые в соответствии с [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB602q3BAM) настоящих Методических указаний, а также экономию от сокращения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, подлежащую учету в НВВ в i-м расчетном периоде регулирования и определяемую в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB703q3B0M) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

РППi - расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации (тыс. руб.) (величина), определяемая на i-й расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в [подпунктах 2](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB60Eq3B0M) - [15 пункта 24](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB707q3B7M) настоящего документа, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Корректировка предложения предприятия по конкретным статьям расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На 2019 год необходимая валовая выручка на производство и реализацию тепловой энергии ООО «Теплоресурс», по расчёту экспертов РЭК КО, составила 166 177,24тыс. руб. в том числе на потребительский рынок – 162 805,81 тыс. руб.

**Расходы, связанные с производством и реализацией тепловой энергии ООО «Теплоресурс» на 2019 год**

1. **Расходы на сырье и материалы**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год заявлены расходы по статье в сумме 2 685,15 тыс. руб. В качестве обоснования представлены расчёты, счета фактуры и договоры поставки за 2018 год (том 1, стр. 141 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

Эксперты предлагают согласиться с предложениями предприятия и учесть расходы в размере 2 685,15 тыс. руб. как экономически обоснованные

1. **Расходы на топливо**

Расходы на топливо для производства тепловой энергии в расчетном периоде регулирования определяются в соответствии п. 26 Методических указаний.

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого региональной энергетической комиссией Кемеровской области для ООО «Теплоресурс» на 2019 год (постановлением № 577 от 18.12.2018), в размере – 194,6 кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива составляет по энергетическому каменному углю сортомарки Др (с учетом естественной убыли 0,7 %) – 22 876,94 т, при средневзвешенной низшей рабочей теплоте сгорания – 4 463,52 ккал/кг, на основании представленных удостоверений о качестве угля (том 1, стр. 46 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

Корректировка объема в сторону снижения составила 920,23 т от предложения предприятия, в связи с учётом в расчётах удельного расхода условного топлива, в соответствии с постановлением РЭК КО № 577 от 18.12.2018, отличного от предложенного предприятием.

Расходы на топливо на 2019 год рассчитаны экспертами с учётом п. 28 Основ ценообразования, и составили 46 485,03 тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива 29 784,33 тыс. руб., затраты на транспортировку угля – 16 700,70 тыс. руб.).

Цена угля принята в расчёт на уровне, сложившемся по факту 2017 года, 1 136,85 руб./т с НДС, с учётом индекса изменения стоимости топлива на 2018 - 2019 годы – 109,8 % и 104,3% соответственно (прогноз Минэкономразвития РФ от 01.10.2018) и составила 1 301,94 руб./т с НДС. Таким образом расходы на топливо на 2019 год составят 29 784,33 тыс. руб.

Цена транспортировки угля принята по факту 2017 года 676,25 руб./т с НДС, с учётом индексов изменения стоимости транспортировки на 2018 – 2019 годы 104,1 % и 103,7 % соответственно (прогноз Минэкономразвития РФ от 01.10.2018), и составила 730,02 руб./т. Таким образом, расходы на транспортировку составят 16 700,70 тыс. руб.

Итого расходы на топливо с учётом транспортировки по расчётам экспертов на 2019 год составят 46 485,03 тыс. руб.

Сводная информация по статье отражена в приложении 2 к данному экспертному заключению.

Общая величина корректировки расходов на топливо в сторону снижения составила 3 353,18 тыс. руб. за счёт корректировки объёмов и цены топлива.

1. **Расходы на электроэнергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются согласно п. 27 Методических указаний.

Предприятием на 2019 год заявлены расходы на приобретение электрической энергии в сумме 22 753,45 тыс. руб. на общий объем потребления в количестве 3 875,06 тыс. кВт\*ч. Средний тариф на электрическую энергию заявлен на уровне 5,87 руб./кВт\*ч.

При расчете количества электроэнергии на 2019 год, необходимой для производства тепловой энергии, экспертами предлагается учесть фактический объём потребления электроэнергии за 2017 год по данному имущественному комплексу. Таким образом, общий расход электроэнергии, по мнению экспертов, должен составить 3 524,44 тыс. кВт\*ч.

ООО «Теплоресурс» планирует приобретать электроэнергию у ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор от № 2937э от 01.02.2012).

Средневзвешенная цена электроэнергии за 2017 год составляет  
5,36 руб./кВт\*ч (с НДС). Таким образом, с учётом индексов изменения стоимости электроэнергии на 2018 - 2019 гг. – 103,9 % и 105,9 % соответственно (прогноз Минэкономразвития России от 01.10.2018), цена э/э на 2019 год составит 5,90 руб./кВт×ч (с НДС).

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 1 975,65 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с корректировкой объёмов потребления электрической энергии.

1. **Расходы на холодную воду**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются согласно п. 27 Методических указаний.

Предприятием на 2019 год заявлены расходы по статье в сумме   
1 628,77 тыс. руб. на общее количество воды 27,85 тыс. м3.

Поставщиком воды является МУП Гурьевского муниципального района «УК ЖКХ» по договору на водоснабжение и водоотведение от 01.01.2018 № 20-18-4-74/18.

Тариф на холодную воду на 2019 год для МУП «УК ЖКХ» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.01.2018 № 2 в редакции постановления РЭК КО от 30.11.2018 № 403.

Таким образом, стоимость 1 м3 на 2019 рассчитана экспертами как среднегодовая, исходя из уровня утверждённых РЭК КО на 2019 год тарифов, а также доли планового объема реализации тепловой энергии потребителям по полугодиям (1 полугодие 55,95 %, 2 полугодие 44,05 %) и составит 57,20 руб./м3 (с НДС).

Всего расходы на холодную воду составят, по расчёту экспертов, 1 592,78 тыс. руб.

Общая величина корректировки расходов на воду в сторону снижения составила 35,99 тыс. руб. за счёт учёта в расчётах тарифов утверждённых РЭК КО на 2019 год, а также доли планового объема потребления холодной воды по полугодиям.

Сводная информация в разрезе статей затрат отражена в приложении 2 к данному экспертному заключению.

**5) Расходы на оплату труда**

ООО «Теплоресурс» заявляет расходы по данной статье в размере   
21 402,95 тыс. руб., в том числе расходы на АУП в размере 4 871,11 тыс. руб. на численность персонала в 24,25 человека, расходы на ППП – 16 531,84 тыс. руб. на численность персонала в 75,00 человек. Таким образом, средняя з/п ППП составляет 18 368,71 руб. в месяц, АУП – 16 739,21 руб. в месяц, в общем по предприятию 17 970,57 руб. в месяц. В качестве обоснования представлено штатное расписание и расчёт затрат на оплату труда (том 1, стр. 206 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

Эксперты предлагают согласиться с предложениями предприятия и учесть в НВВ расходы на оплату труда в полном объёме, так как средний уровень з/п не превышает среднего по данным Кемеровостата (25 935 руб./чел. за 9 месяцев 2018 года).

**6) 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 N 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 – 30 %;

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 428 НК Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 N 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) – до 8 %;

- 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 г. №713 в ред. от 31.12.2010 №1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 г. №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 №350-ФЗ) – 0,2 %.

Предприятием на 2019 год заявлены расходы по статье в сумме   
7 243,79 тыс. руб.

В соответствии с вышеназванными нормативными документами, размер отчислений на социальные нужды ООО «Теплоресурс» составит 33,84 % (по результатам специальной оценки труда, том 1, стр. 311 дополнительно представленных обосновывающих материалов) от ФОТ, то есть 7 243,79 тыс. руб.

**7) Ремонт основных средств**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год заявило расходы по статье в сумме 13 694,42 тыс. руб. В качестве обоснования представлены: производственная программа проведения ремонтов, согласованная с начальником отдела жизнеобеспечения администрации Гурьевского муниципального района С.В. Шипицыным, дефектные акты и сметные расчёты (том 1, стр. 112 тарифного дела, том 1, стр. 152 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

Проанализировав представленные материалы, эксперты предлагают учесть в НВВ предприятия расходы на проведение ремонтных работ в размере 13 694,42 тыс. руб.

**8) Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность**

Предприятием на 2019 год заявлены расходы по статье в сумме   
327,29 тыс. руб. на общее количество отводимых стоков 11,53 тыс. м3.

Поставщиком услуг по водоотведению является МУП Гурьевского муниципального района «УК ЖКХ» по договору на водоснабжение и водоотведение от 01.01.2018 № 20-18-4-74/18.

Тариф на водоотведение на 2019 год для МУП «УК ЖКХ» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.01.2018 № 2 в редакции постановления РЭК КО от 30.11.2018 № 403.

Таким образом, стоимость 1 м3 отводимых стоков на 2019 рассчитана экспертами как среднегодовая, исходя из уровня утверждённых РЭК КО на 2019 год тарифов, а также доли планового объема реализации тепловой энергии потребителям по полугодиям (1 полугодие 55,95 %, 2 полугодие 44,05 %) и составит 28,05 руб./м3 (с НДС).

Всего расходы на отводимые стоки составят, по расчёту экспертов, 323,37 тыс. руб.

Общая величина корректировки расходов на водоотведение в сторону снижения составила 3,92 тыс. руб. за счёт учёта в расчётах стоимости водоотведения, согласно утверждённых РЭК КО тарифов на 2019 год, а также доли планового объема потребления холодной воды по полугодиям.

Сводная информация в разрезе статей затрат отражена в приложении 1 и 2 к данному экспертному заключению.

**9) Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год были заявлены расходы по статье в размере 41 779,35 тыс. руб., включающие в себя расходы на услуги аутсорсинга – 28 533,93 тыс. руб. (представлен протокол закупки том 1, стр. 219 дополнительно представленных обосновывающих материалов), расходы по договорам со сторонними организациями – 10 113,17 тыс. руб., расходы на утилизацию шлака – 3 132,25 тыс. руб.

Эксперты предлагают учесть расходы по данной статье в размере   
36 725,61 тыс. руб. в том числе, затраты на услуги аутсорсинга – 28 533,93 тыс. руб. в соответствии с протоколом закупки и договором оказания услуг аутсорсинга на обслуживание систем коммунальной инфраструктуры на территории Салаирского городского поселения с ООО «Коммунальщик+» от 16.10.2018 № 28, том 1, стр. 219 дополнительно представленных обосновывающих материалов, расходы на утилизацию золошлаковых отходов в размере 2 725,06 тыс. руб. (в пересчёте на объём угля для производства тепловой энергии в 2019 году по мнению экспертов), расходы по договорам со сторонними организациями – 3 881,84 тыс. руб. (рассчитаны исходя из фактических затрат, сложившихся в 2017 году (3 613,56 тыс. руб.) с учётом с учётом ИПЦ на 2018 – 2019 гг. 102,7 % и 104,6 % соответственно (прогноз Минэкономразвития России от 27.10.2017)).

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 5 053,74 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с исключением из данной статьи экономически не обоснованных расходов.

**10) Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год заявлены расходы по статье на уровне 3 283,42 тыс. руб. включающие в себя услуги связи – 256,42 тыс. руб., расходы на оплату услуг охраны – 602,22 тыс. руб., охрану труда – 296,68 тыс. руб., информационные и юридические услуги – 168,87 тыс. руб., расходы на оплату коммунальных услуг – 44,12 тыс. руб., услуги по агентскому договору с ООО «Сибирь – Расчётно-кассовый центр» от 17.10.2018 № 2/18 – 1 915,11 тыс. руб. В качестве обоснования представлены расчёты, договоры на оказание услуг (том 1, стр. 251 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

В результате проведенного анализа, эксперты предлагают учесть расходы по статье на уровне предложений предприятия – 3 283,42 тыс. руб. При этом, по факту 2017 года затраты по статье по данному имущественному комплексу составили 7 486,37 тыс. руб.

**11) Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду**

Предприятием на 2019 год были заявлены расходы по данной статье в сумме 56,47 тыс. руб.

Эксперты предлагают учесть расходы по статье на уровне фактически сложившихся затрат за 2017 год в размере 20,45 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 36,02 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с исключением из данной статьи экономически не обоснованных расходов.

**12) Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год были заявлены расходы на аренду объектов комплекса коммунальной инфраструктуры и иных объектов коммунального хозяйства, необходимого для организации теплоснабжения на территории Гурьевского муниципального района в сумме 1 461,04 тыс. руб. (представлены договоры аренды от 16.12.2011 № 156, дополнительное соглашение от 18.04.2018 № 61, том 2, стр. 81-102 тарифного дела, договор от 16.11.2018 № 148 том 1, стр. 285 дополнительно представленных обосновывающих материалов).

Эксперты предлагают включить расходы на аренду в размере 1 434,41 тыс. руб. в соответствии с представленными договорами аренды.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 26,63 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с исключением из данной статьи экономически не обоснованных расходов.

**13) Расходы на обучение персонала**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год были заявлены расходы по статье в сумме 154,43 тыс. руб.

Эксперты предлагают согласиться с предложениями предприятия и учесть расходы по данной статье в размере 154,43 тыс. руб. При этом, по факту 2017 года затраты по статье по данному имущественному комплексу составили 201,85 тыс. руб.

**14) Другие расходы**

Предприятием по данной статье заявлены расходы в размере   
3 554,27 тыс. руб., в том числе: общехозяйственные расходы –   
3 554,27 тыс. руб.

Эксперты предлагают учесть в расчётах общехозяйственные расходы в размере фактически понесённых затрат в 2017 году (2 913,88 тыс. руб.) с учётом ИПЦ на 2018 – 2019 годы равного 102,7 % и 104,6 % соответственно (прогноз Минэкономразвития России от 27.10.2017), которые составят на 2019 год 3 130,21 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 424,06 тыс. руб. в сторону снижения за счёт учёта расходов по факту 2017 года с применением ИПЦ.

**Внереализационные расходы**

**1) Расходы по сомнительным долгам**

Предприятием заявлены расходы по статье на 2019 год в размере 1 682,71 тыс. руб.

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.

Эксперты предлагают согласиться с предложениями предприятия и учесть расходы по статье в размере 1 682,71 тыс. руб., так как они не превышают расчётные значения по мнению экспертов (по расчётам экспертов размер расходов, который может быть включён в НВВ на 2019 год, составляет 2 346,11 тыс. руб.).

**2) Расходы на услуги банков**

ООО «Теплоресурс» на 2019 год были заявлены расходы по статье в сумме 25,24 тыс. руб.

Эксперты предлагают исключить расходы в полном объёме ввиду отсутствия в представленных документах материалов, обосновывающих данные расходы.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложения предприятия, составила 25,24 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с исключением из данной статьи экономически не обоснованных расходов.

Таким образом, по результатам проведённого анализа, экономически обоснованная необходимая валовая выручка ООО «Теплоресурс» на тепловую энергию на 2019 год, по мнению экспертов, составила  
166 177,24 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке – 162 805,81 тыс. руб.

**Расчёт тарифов на тепловую энергию ООО «Теплоресурс» на 2019 год**

Согласно пункту 22 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.

В соответствии с разделом III данного заключения, расчётный объем полезного отпуска тепловой энергии, отпускаемой ООО «Теплоресурс»   
в 2019 году, равен 58 231,92 Гкал. В соответствии с разделом IV данного заключения, плановая экономически обоснованная необходимая валовая выручка по производству и передаче тепловой энергии ООО «Теплоресурс»   
на 2019 году равна 162 805,81 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.

Учёт необходимой валовой выручки на потребительском рынке в сумме 162 805,81 тыс. руб. приведет к росту тарифов на тепловую энергию с 1 июля 2019 на 17,70 %. С целью обеспечения равномерного увеличения НВВ ООО «Теплоресурс», эксперты предлагают не учитывать в необходимой валовой выручке предприятия на потребительском рынке на 2019 год 9 113,64 тыс. руб., а учесть данные расходы в НВВ в последующих периодах регулирования.

Таблица 3

Расчёт тарифа на тепловую энергию ООО «Теплоресурс»   
в 2019 году

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2019 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 153 692,17 |
| 1.1 | 1 полугодие | 84 498,86 |
| 1.2 | 2 полугодие | 69 193,32 |
| 2 | Полезный отпуск, Гкал | 58 231,92 |
| 2.1 | 1 полугодие | 32 579,63 |
| 2.2 | 2 полугодие | 25 652,29 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 2 639,31 |
| 3.1 | с 1 января | 2 593,61 |
| 3.2 | с 1 июля | 2 697,35 |
| 4 | Рост с 1 июля | 4,00 |







Приложение № 34 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Тарифы ООО «Теплоресурс» на тепловую энергию,**

**реализуемую на потребительском рынке Гурьевского муниципального района,**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

(НДС не облагается)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  редуци-рованный 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 | свыше 13,0 кг/см² |
| ООО «Теплоресурс» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2 593,61 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2 697,35 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население \* | | | | | | | |
| Односавочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2 593,61 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 2 697,35 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* В соответствии с пунктами 2, 3 статьи 346.11 Налогового кодекса Российский Федерации (часть вторая) организации, индивидуальные предприниматели, применяющие упрощенную систему налогообложения, не признаются налогоплательщиками налога на добавленную стоимость

Приложение № 35 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Пояснительная записка  
по материалам, представленным ООО «Теплоресурс», для установления тарифов на горячую воду, реализуемую на потребительском рынке Гурьевского муниципального района**

Предприятие ООО «Теплоресурс» предоставляет коммунальную услугу по горячему водоснабжению на территории Тайгинского городского округа в открытой системе горячего водоснабжения.

Согласно п. 9 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», для расчета тарифа на горячее водоснабжение в открытой системе используются два компонента: теплоноситель и тепловая энергия.

Значение компонента на теплоноситель принято равным тарифам на холодную воду МУП Гурьевского муниципального района «УК ЖКХ», утвержденным постановлениями РЭК Кемеровской области от 11.01.2018 № 2, в редакции постановления РЭК КО от 30.11.2018 № 403.

Величина компонента на теплоноситель составляет:

с 01.01.2019 г. по 30.06.2019 г. в размере 47,62 руб./м3 (НДС не облагается) в соответствии с постановлением РЭК КО от ­­­29.12.2018 № 773.

с 01.07.2019 г. по 31.12.2019 г. в размере 69,36 руб./м3 (НДС не облагается) в соответствии с постановлением РЭК КО от ­­­29.12.2018 № 773.

Значение компонента на тепловую энергию принято равным одноставочным тарифам на тепловую энергию ООО «Теплоресурс», утвержденных постановлениями РЭК Кемеровской области от 29.12.2018 № 772.

Величина компонента на тепловую энергию составляет:

с 01.01.2019 г. по 30.06.2019 г. в размере 2 593,61 руб./м3 (НДС не облагается) в соответствии с постановлением РЭК КО от ­­­29.12.2018 № 772.

с 01.07.2019 г. по 31.12.2019 г. в размере 2 697,35 руб./м3 (НДС не облагается) в соответствии с постановлением РЭК КО от ­­­29.12.2018 № 772.

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимый для осуществления горячего водоснабжения ООО «Теплоресурс» приняты в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области»:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с  полотенцесушителями | без полотенцесушителей | с  полотенцесушителями | без полотенцесушителей |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

На основании вышеуказанного, эксперты предлагают принять тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2019 год для ООО «Теплоресурс» в следующем виде:

**Тарифы на горячую воду ООО «Теплоресурс»,   
реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения   
на потребительском рынке**

(НДС не облагается)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018** | С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с  полотенце-сушителями | без полотенце- сушителей | с  полотенце- сушителями | без полотенце- сушителей |
| руб./м3 | руб./м3 | руб./м3 | руб./м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01.01.2019 – 30.06.2019 | 188,71 | 186,64 | 198,05 | 189,75 |
| 01.07.2019 – 31.12.2019 | 216,10 | 213,94 | 225,81 | 217,18 |

Приложение № 36 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

**Тарифы ООО «Теплоресурс» на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке Гурьевского муниципального района,**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

(НДС не облагается)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | |
| вода | пар |
| ООО «Теплоресурс» | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 47,62 | x |
| с 01.07.2019 | 69,36 |  |
| Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 47,62 | x |
| с 01.07.2019 | 69,36 |  |
| Население \* | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 47,62 | x |
| с 01.07.2019 | 69,36 |  |

\* В соответствии с пунктами 2, 3 статьи 346.11 Налогового кодекса Российский Федерации (часть вторая) организации, индивидуальные предприниматели, применяющие упрощенную систему налогообложения, не признаются налогоплательщиками налога на добавленную стоимость.

Приложение № 37 к протоколу № 87

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 29.12.2018

Тарифы ООО «Теплоресурс» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Гурьевского муниципального района на период с 01.01.2019 по 31.12.2019

(НДС не облагается)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м³\* | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./ м³ | | | | Компонент на теплоно-ситель,  руб./м³  \*\* | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/час  в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ООО «Теплоресурс» | с 01.01.2019 | 188,71 | 186,64 | 198,05 | 189,75 | 188,71 | 186,64 | 198,05 | 189,75 | 47,62 | 2 593,61 | х | х |
| с 01.07.2019 | 216,10 | 213,94 | 225,81 | 217,18 | 216,10 | 213,94 | 225,81 | 217,18 | 69,36 | 2 697,35 | х | х |

\* В соответствии с пунктами 2, 3 статьи 346.11 Налогового кодекса Российский Федерации (часть вторая) организации, индивидуальные предприниматели, применяющие упрощенную систему налогообложения, не признаются налогоплательщиками налога на добавленную стоимость.

\*\* Тариф на теплоноситель для ООО «Теплоресурс», реализуемый на потребительском рынке Гурьевского муниципального района, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «29» декабря 2018 № 773.

\*\*\* Тариф на тепловую энергию ООО «Теплоресурс», реализуемую на потребительском рынке Гурьевского муниципального района, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E62CBAF856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «29» декабря 2018 № 772.