**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 43**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

27.06.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Чурсина О.А., Незнанов П.Г., Горовых К.П.** (с правом совещательного голоса (не принимает участие в голосовании)).

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Бушуева О.В.** | - начальник контрольно – правового управления региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Ермак Н.В.** | - исполняющая обязанности начальника отдела ценообразования на тепловую энергию и газ региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Кулебакин С.В.** | - специалист региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Гаристов Н.Н.** | - генеральный директор ОАО «АЭЭ»; |
| **Ляпустин Д. С.** | - заместитель начальника по теплоэнергетике технического отдела ОАО «АЭЭ». |

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об утверждении инвестиционной программы ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы |
| 2. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ООО «ЖКХ Тамбар» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы |
| 3. | О продлении срока установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям с коллекторов источника тепловой энергии ООО «Юргинская ТЭЦ», г. Юрга на 2019 год |

**Малюта Д.В.** ознакомил присутствующих с повесткой дня и предоставил слово докладчику.

Рассмотрен вопрос 1 **«Об утверждении инвестиционной программы ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы»**

Докладчик **Кулебакин С.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает утвердить инвестиционную программу   
ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар), ИНН 4243006153, в сфере теплоснабжения   
на 2019-2028 годы, согласно [приложению](consultantplus://offline/ref=F0224C4E6D097A0BE3A2F84B1D2106D5B65302AE494E837FD2DE39B54E2BF66FE77E19AA63286896514270TCG0F) № 2 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 2 **«Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ООО «ЖКХ Тамбар» на тепловую энергию, реализуемую  
на потребительском рынке Тисульского муниципального района,  
на 2019-2028 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Установить ООО «ЖКХ Тамбар», ИНН 4243006153, долгосрочные параметры регулирования для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 28.06.2019 по 31.12.2028, согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.
2. Установить ООО «ЖКХ Тамбар», ИНН 4243006153, долгосрочные тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 28.06.2019 по 31.12.2028, согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеются письменные обращения:

- (вх. № 3319 от 26.06.2019; исх. № 1387 от 26.09.2019) за подписью заместителя главы Тисульского муниципального района по ЖКХ и строительству К.Х. Хаметова с просьбой рассмотреть вопрос на тепловую энергию для ООО «ЖКХ Тамбар» в отсутствии представителя Администрации Тисульского муниципального района;

- (вх. № 3318 от 26.06.2019; исх. № 71 от 26.06.2019) за подписью директора   
ООО «ЖКХ Тамбар» А.А. Иванова с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей предприятия. С материалами ознакомлены, с уровнем тарифов согласны.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 3 **«О продлении срока установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям с коллекторов источника тепловой энергии  
 ООО «Юргинская ТЭЦ» г. Юрга на 2019 год»**

Докладчик **Ермак Н.В.** пояснила:

Экспертами региональной энергетической комиссии Кемеровской области проведен всесторонний анализ представленных ООО «Юргинская ТЭЦ» материалов открытого тарифного дела «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям с коллекторов источника тепловой энергии ООО «ЮТЭЦ» г. Юрга на 2019 год» № РЭК/186-ЮТЭЦ-2019 от 11.06.2019 г.

Результаты анализа показали, что эксперты не имеют возможности определить расходы регулируемой организации по статье «Топливо», так как в представленных документах отсутствуют приказы Минэнерго РФ об утверждении нормативов удельного расхода топлива и нормативов запаса топлива на 2019 год для ООО «Юргинская ТЭЦ».

Согласно п. 34 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075:

Расходы регулируемой организации на топливо определяются как сумма произведений следующих величин по каждому источнику тепловой энергии:

1) удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии;

2) плановая (расчетная) цена на топливо с учетом затрат на его доставку и хранение;

3) расчетный объем отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии.

Согласно п. 36 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075:

Нормативы удельного расхода условного топлива утверждаются федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным на реализацию государственной политики в сфере теплоснабжения, - для источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более.

В адрес ООО «Юргинская ТЭЦ» направлен запрос о предоставлении недостающих документов от 26.06.2019 № М-8-6/2282-02.

На основании выше изложенного докладчик предлагает продлить срок по установлению тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям с коллекторов источника тепловой энергии ООО «Юргинская ТЭЦ» на 30 календарных дней.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**РЕШИЛО:**

Продлить срок по установлению тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям с коллекторов источника тепловой энергии ООО «Юргинская ТЭЦ» на 30 календарных дней.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.А. Чурсина

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

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

Приложение № 1 к протоколу № 43

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 27.06.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным   
ООО «ЖКХ Тамбар», для утверждения инвестиционной программы, в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы**

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) 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»;

- Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) (далее Предприятие) представило в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области заявление с просьбой об утверждении инвестиционной программы на 2019-2028 годы.

Предприятие представило инвестиционную программу   
на 2019-2028 годы в размере 1 555,46 тыс. руб., в том числе из прибыли   
604,51 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 950,95 тыс. руб.

Экспертами объем финансирования, в том числе разбивка по источникам финансирования, приняты согласно заключенного концессионного соглашения в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Тисульский муниципальный район от 18.02.2019, с учетом ранее выданных региональной энергетической комиссией Кемеровской области долгосрочных параметров регулирования для заключения концессионного соглашения.

Экспертами предлагается объем финансирования инвестиционной программы на 2019-2028 годы в размере 1 555,46 тыс. руб., в том числе из прибыли 604,51 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 950,95 тыс. руб.:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс. руб. без НДС) | | | | | | | | | | |
| Всего | в т.ч. по годам реализации | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | Собственные средства | 1555,46 | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 950,95 | 429,76 | 521,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 604,51 | 300,35 | 304,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 |
| 2.3. | прочие средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
|  | ИТОГО по программе | 1555,46 | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Инвестиционная программа соответствует [8](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B61G755B) - [19](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B68G75DB) 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).

Инвестиционная программа соответствует п. 6 Правил, целесообразность реализации мероприятий инвестиционной программы обоснована в схемах теплоснабжения сельских поселений (с. Тамбар, с. Большой Барандат), входящих в состав Тисульского муниципального района (актуализация на 2019 год) (Постановление администрации Тисульского муниципального района № 61-п от 29.05.2018 https://yadi.sk/i/xhtQSitICXYFAQ).

В соответствии с требованиями п. 24 Правил, инвестиционная программа согласована главой Тисульского муниципального района Паниным Д.В.

В качестве обосновывающих материалов представлены пояснительная записка, коммерческие предложения, сметные расчеты.

Обоснованность стоимостных показателей (сметных расчетов), включаемых экспертами в инвестиционную программу, проверена с помощью программного комплекса ГРАНД-Смета. В результате проверки экспертами стоимость мероприятий признана обоснованной.

В период с 2019 по 2028 год предприятие планирует выполнить:

* Замену котла КВр-0,63 на котел КВр-0,93, 1 шт. на котельной №28 (срок реализации 2019 г.);
* Замену котла КВр-1,0 на котел КВр-1,16, 1 шт. на котельной №15 (срок реализации 2020 г.)

Проанализировав представленные обосновывающие документы, экспертная группа, считает предложенные мероприятия обоснованными и предлагает утвердить инвестиционную программу на 2019-2028 годы с объемом финансирования на уровне предложения предприятия в размере   
1 555,46 тыс. руб., в том числе из прибыли 604,51 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 950,95 тыс. руб.

Приложение № 2 к протоколу № 43

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 27.06.2019

Паспорт инвестиционной программы в сфере теплоснабжения

ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа в сфере теплоснабжения | ООО «ЖКХ Тамбар» |
| Местонахождение регулируемой организации | 652236, Кемеровская область, Тисульский район, с. Тамбар,  ул. Комсомольская, 13а |
| Сроки реализации инвестиционной программы | 2019 -2028 годы |
| Лицо, ответственное за разработку инвестиционной программы | Директор ООО «ЖКХ Тамбар»  Иванов Алексей Александрович |
| Контактная информация лица, ответственного  за разработку инвестиционной программы | тел. 8 (38447) 5-14-39 |
| Наименование органа исполнительной власти субъекта РФ, 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 региональной энергетической комиссии Кемеровской области  Малюта Дмитрий Владимирович |
| Дата утверждения инвестиционной программы | \_\_\_.06.2019 |
| Контактная информация лица, ответственного за утверждение инвестиционной программы | Тел: (3842) 36-28-28 |
| Наименование органа местного самоуправления, согласовавшего инвестиционную программу | Администрация Тисульского муниципального района |
| Местонахождение органа, согласовавшего инвестиционную программу | 652210, Кемеровская область, пгт.Тисуль, ул.Ленина, 53 |
| Должностное лицо, согласовавшее инвестиционную программу | Глава Тисульского муниципального района Панин Дмитрий Владимирович |
| Дата согласования инвестиционной программы | 18.02.2019 |
| Контактная информация лица, ответственного за согласование инвестиционной программы | тел. 8 (38447) 2-11-42 |

**Инвестиционная программа ООО «ЖКХ Тамбар»**  **(с. Тамбар) сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятий | Обоснование необходимости (цель реализации) | Описание и место расположения объекта | Основные технические характеристики | | | | Год начала реализации мероприя-тия | Год окончания реализации мероприя-тия | Расходы на реализацию мероприятий в прогнозных ценах, тыс. руб. (без НДС) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Наименование показателя (мощность, протяженность, диаметр и т.п.) | Ед. изм. | Значение показателя | | Всего | | Профинан-сировано к 2019 | | в т.ч. по годам | | | | | | | | | | Остаток финанси-рования | в т.ч. за счет платы за подключение |
| до реализации мероприя-тия | после реализации мероприя-тия | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. 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 | | | | | | | | | | | - | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | | | | | | | | | | | - | | - | - | - |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - |
| 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 котла КВр-0,63 на котел КВр-0,93, 1 шт. | Увеличение надежности работы оборудования | Котельная № 28, с. Большой Барандат,  ул. Школьная, 3 | Мощность | Гкал/ч | 0,52 | 0,79 | 2019 | 2019 | 730,11 | | 0,00 | | 730,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2.2. | Замена котла КВр-1,0 на котел КВр-1,16, 1 шт. | Увеличение надежности работы оборудования | Котельная № 15, с. Тамбар,  пер. Маяковского, 5 | Мощность | Гкал/ч | 0,86 | 1,00 | 2020 | 2020 | 825,35 | | 0,00 | | 0,00 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего по группе 3 | | | | | | | | | | 1 555,66 | | 0,00 | | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | | | | | - | | - | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | | | | | | | | | | - | | - | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ИТОГО по программе | | | | | | | | | | 1 555,66 | | 0,00 | | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Плановые значения показателей, достижение которых предусмотрено в результате реализации мероприятий инвестиционной программы ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | Факти-ческие значения | Плановые значения | | | | | | | | | | |
| Утверж-денный период | в т.ч. по годам реализации | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1. | Удельный расход электрической энергии на транспортировку теплоносителя | кВт·ч/м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Удельный расход условного топлива на выработку единицы тепловой энергии и (или) теплоносителя | т.у.т./Гкал | 0,32156 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 | 0,26323 |
| т.у.т./м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| 3. | Объем присоединяемой тепловой нагрузки новых потребителей | Гкал/ч | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Износ объектов системы теплоснабжения с выделением процента износа объектов, существующих на начало реализации инвестиционной программы | % | 80,5 | 44,8 | 80,5 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 | 44,8 |
| 5. | Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал в год | 502,82 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 | 835,00 |
| % от полезного отпуска тепловой энергии | 15,04 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 | 24,96 |
| 6. | Потери теплоносителя при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | м3 для пара | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| тонн в год для воды | 477,848 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 | 590,166 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения   
ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование 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 | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Котельная № 15 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Котельная № 28 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Удельный расход 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 | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Котельная № 15 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 262,83 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 | 1,534 |
| Котельная № 28 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 257,92 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 | 0,755 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Отношение величины технологических потерь теплоносителя  к материальной характеристике тепловой сети, т/м2 | | | | | | | | | | | Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям, Гкал | | | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Котельная № 15 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 1,789 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 | 572,35 |
| Котельная № 28 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 3,640 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 | 129,28 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | |
| Величина технологических потерь теплоносителя по тепловым сетям, т | | | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Котельная № 15 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 | 490,77 |
| Котельная № 28 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 | 26,80 |

**Финансовый план ООО «ЖКХ Тамбар» (с. Тамбар) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс.руб. без НДС) | | | | | | | | | | | | |
| по видам деятельности | | Всего | в т.ч. по годам реализации | | | | | | | | | |
| Тепло- снабжение | Водо-снабже-ние и водо-отведе-ние | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1. | Собственные средства | 1 555,46 | 0,00 | 1 555,46 | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 950,95 | 0,00 | 950,95 | 429,76 | 521,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 604,51 | 0,00 | 604,51 | 300,35 | 304,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | прочие средства, в т.ч. аренда имущества | 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. | Привлеченные средства | 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 |
| 2.1. | кредиты | 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 |
| 2.2. | займы организаций | 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 |
| 2.3. | прочие средства | 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. | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 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. | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Итого по программе | 1 555,46 | 0,00 | 1 555,46 | 730,11 | 825,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 3 к протоколу № 43

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 27.06.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
по материалам, представленным ООО «ЖКХ Тамбар» (Тисульский муниципальный район) для определения величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию на 2019-2028 гг., реализуемую на потребительском рынке.**

# 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».
* Федеральный закон от 21.07.2005 № 115-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О концессионных соглашениях».
* 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);
* 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»;
* 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»;
* 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.

Для составления данного экспертного заключения эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2019 год составляет 1,046 %.

ООО «ЖКХ Тамбар» (Тисульский муниципальный район) обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (вх. № 1771 от 17.04.2019) для установления тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского района, на второй долгосрочный период регулирования 2019-2028 гг. методом индексации установленных тарифов, в связи с заключением концессионного соглашения от 18.02.2019 б/н, действующее до 31.12.2028 года. Согласно п. 72 Основ ценообразования, второй долгосрочный период должен быть не менее 5 расчетных периодов регулирования. Поэтому экспертами рассматривался период 2019-2028 гг. (10 лет), до конца действия концессионного соглашения.

# Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней

Материалы ООО «ЖКХ Тамбар» по расчету тарифов на тепловую энергию на 2019-2028 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.

Эксперты, рассмотрев представленные ООО «ЖКХ Тамбар» предложения по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2028 гг., реализуемые на потребительском рынке Тисульского муниципального района, отмечают, что они подготовлены в связи с заключением концессионного соглашения от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том 1).

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 «ЖКХ Тамбар» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2019-2028 год.

Экспертная оценка расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2019-2028 год долгосрочного периода регулирования, производилась на основе выданных 25.12.2018 исх. № М-2-3/5412-01 долгосрочных параметрах регулирования. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых, региональной энергетической комиссией Кемеровской области, видов деятельности.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п.33 Методических указаний (Приказ ФСТ России от 13.06.2013 N 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»), а также отражен в Приложении 7 Приказа ФСТ России от 07.06.2013 N 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Предприятие работает на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Все расчёты в данном экспертном заключении приведены без учёта НДС, так как концессионер является плательщиком НДС, согласно статье 174.1 НК РФ.

# Общая характеристика предприятия

Тарифы предприятия на 2019-2028 года подлежат государственному регулированию согласно положениям п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «ЖКХ Тамбар» производит реализацию тепловой энергии (мощности), необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

В ООО «ЖКХ Тамбар» основной вид деятельности теплоснабжение.

Предприятие эксплуатирует 5 угольных котельных, которые расположены от районного центра на расстоянии:

котельная № 15 в с. Тамбар – 35 км.,

котельная № 16 в с. Большепичугино – 55 км.,

котельная производственной базы - 35 км.,

котельная № 38 в с. Серебряково – 65 км.,

котельная №28 в с. Большой Барандат – 36 км.

Поставку топлива осуществляет ООО «Кайчакуглесбыт», находящийся на территории Тисульского муниципального района, по договору от 15.01.2019 г. № КУС-19/16. Основным видом топлива является бурый уголь марки 2БР. Топливо вывозится с разреза на объекты теплоснабжения (котельные) собственными силами ООО «ЖКХ Тамбар».

Вода, используемая в процессе выработки тепловой энергии, собственного подъема.

Поставка электроэнергии осуществляется ПАО «Кузбассэнергосбыт» на уровне напряжения НН.

Отпуск тепловой энергии потребителям осуществляется по температурному графику 95-70º С. Приборы учета тепловой энергии в котельных отсутствуют. Общая протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 1932 м. Прокладка трубопровода подземная и надземная.

Услуги по водоотведению предприятие оказывает себе самостоятельно.

На предприятии утверждено «положение о закупке товаров, работ и услуг» от 01.02.2012 протокол № 8.

Предприятию с 2012 года устанавливался двухставочный тариф на тепловую энергию.

Критериями проведения конкурса являются долгосрочные параметры регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли) согласованные региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

Перечисленные долгосрочные параметры регулирования легли в основу расчёта экспертами, необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019-2028 гг.

# Расчетный объем отпуска тепловой энергии поставляемой с источника тепловой энергии – котельной

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.

Согласно п. 9 Методических указаний при отсутствии ежегодной актуализации схемы теплоснабжения расчетный полезный отпуск тепловой энергии определяется в соответствии с главой III Методических указаний.

Схемы теплоснабжения Тамбарского сельского поселения, Большебарандатского сельского поселения, Серебряковского сельского поселения актуализированы на 2019 год, размещены в сети интернет по ссылке http://www.tisul.ru/section/62.html, однако данные о полезном отпуске отсутствуют.

Экспертами при определении полезного отпуска тепловой энергии принято значение полезного отпуска, ранее учтенное при согласовании долгосрочных параметров регулирования (исходящее письмо № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

Расход тепловой энергии на потери в сетях предприятия принят по постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области № 243 от «09» октября 2018 г. – 835 Гкал.

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, принимаются на уровне нормативного значения в процентном отношении 4,92 % от нормативной выработки тепловой энергии или 253,25 Гкал.

Подключенная тепловая нагрузка принята, согласно, заключенных с потребителями тепловой энергии, договоров теплоснабжения.

Нормативная выработка составит 5 147,35 Гкал. Объемные показатели сведены в таблицу 1.

Таблица1

Баланс отпуска тепловой энергии от ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019 год

Гкал.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Всего | 1 полугодие | 2 полугодие |
| 1 | Нормативная выработка т/энергии | 5 147,35 | 2 995,76 | 2 151,59 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | 4 894,10 | 2 848,37 | 2 045,73 |
| 3 | Полезный отпуск | 4 059,10 | 2 362,40 | 1 696,70 |
| 4 | Полезный отпуск на потребительский рынок | 3 856,13 | 2 244,27 | 1 611,86 |
| 4.1 | - жилищные организации | 498,13 | 289,91 | 208,22 |
| 4.2 | - бюджетные организации | 3 358,00 | 1 954,36 | 1 403,64 |
| 4.3 | - прочие потребители | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | - производственные нужды | 202,97 | 118,13 | 84,84 |
| 6 | Потери, всего | 1 088,25 | 633,36 | 454,89 |
| 6.1 | - на собственные нужды котельной | 253,25 | 147,39 | 105,86 |
| 6.2 | - в тепловых сетях | 835,00 | 485,97 | 349,03 |
| 6.3 | перегрев в связи со срезкой температур. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | подключенная нагрузка, Гкал/ч | 0,77 | 0,77 | 0,77 |

На 2020-2028 годы показатели баланса тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» принимаются на уровне 2019 года.

# Расходы на приобретение энергетических ресурсов

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом котельного топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

# Расходы на топливо

По данной статье предложения предприятия для производства тепловой энергии на потребительском рынке в 2019 году составили 2 316,38 тыс. руб.

Предприятием предлагается учесть в затратах на топливо покупку бурого угля в количестве 2 104,30 тонн. Низшая теплота сгорания 3600 ккал./кг. При этом, цена за 1 тонну предлагается в размере 1 100,78 руб./т., в том числе цена транспортировки – 368,70 руб./т. (при стоимости машино-часа КамАЗ-55111 2 122,08 руб.), буртовки 21,89 руб./т. Доставка топлива осуществляется по следующему направлению: от угольных складов разреза «Кайчакский» до складов пяти котельных находящихся на разных расстояниях от районного центра (см. раздел 3. общая характеристика предприятия).

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Договор с ООО " Кайчакуглесбыт " №19/6 от 15.01.2019 г. [http://zakupki.gov.ru/223/purchase/public/purchase/info/common-info.html?regNum ber](http://zakupki.gov.ru/223/purchase/public/purchase/info/common-info.html?regNum%20ber) =31807363524  Цена 710,20 без НДС. Поставка на условиях самовывоза со склада разреза (стр. 81-83, том 1);

Расчет расхода котельного топлива на выработку тепловой энергии на 2019-2023 (стр. 77-78, том 1);

Расчет расходов на топливо (стр. 76, том 1);

Счета-фактуры на уголь бурый за 2019 год (стр. 84-86, том 1);

Калькуляция стоимости услуг трактора ЮМЗ-6 (стр. 88-89, том 1);

Калькуляция стоимости услуг автомашины КамАЗ-55111 (стр. 87, том 1);

Положение о закупке товаров, работ и услуг от 01.02.2012 протокол №8.

Эксперты проанализировали все представленные в качестве обоснования документы.

Объем потребления натурального топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитывался экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, учтенного при согласовании долгосрочных параметров регулирования (письмо РЭК КО от № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018) ранее утвержденного постановлением РЭК КО от 09.10.2018 в размере – 263,23 кг.у.т./Гкал и отраженного в концессионном соглашении от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том 1).

Расчетный объем натурального топлива бурого угля марки 2Бр, с учетом естественной убыли при автомобильных перевозках, погрузочно-разгрузочных работах и хранении на складе составляет – 2 530,03 т. Тепловой эквивалент принят в расчет в размере – 0,514 (низшая теплотворная способность 3600 ккал/кг принята в соответствии с отчётом предприятия о фактической стоимости топлива за 2018 год). Информация получена через систему ЕИАС и заверена электронно-цифровой подписью руководителя в формате шаблона WARM.TOPL.Q4.2018, который в соответствии с постановлением РЭК КО № 620 от 20.12.2013, является официальной отчётностью.

Стоимость топлива марки 2Бр принята по плановым значениям на 2019 год, согласно заключенному договору на поставку угля у единственного поставщика и составила 710,20 руб./т. Всего расходы на натуральное топливо, по расчетам экспертов, составили 1 796,83 тыс. руб.

Справочно: Сравнение цены топлива, учтенной для ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019 год с фактической стоимостью бурого угля без учета транспортировки за 2018 год в среднем по Кемеровской области, по состоянию на 07.05.2019 (шаблон WARM.TOPL.Q4.2018) с учетом ИЦП добыча топливно-энергетических полезных ископаемых, согласно прогнозу Минэкономразвития России от 01.10.2018 на 2019 год приведено ниже.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Факт 2018 года  по региону, с учетом ИЦП на 2019 год в размере 1,042 | ООО «ЖКХ Тамбар»  на 2019 год | Отклонение, % |
| руб./т (без НДС) | 636,40 \* 1,042  = 663,13 | 710,20 | + 7,1 |

Стоимость автомобильных перевозок бурого угля марки 2Бр принята экспертами исходя из стоимости 1 машино-часа эксплуатации автотранспорта по состоянию на октябрь 2018 года по данным официального источника, журнал «Цены в строительстве» №10, 2018 (Показатели стоимости работ и услуг объектов строительства Кемеровской области) по автомобилю КамАЗ-55111 1585,55 руб., с применением на 2019 год ИЦП по транспорту 1,037 %. Стоимость машино-часа КамАЗ-55111 составила 1 644,22 руб.

Расчет выполнен с учетом расстояния перевозок, грузоподъемности транспорта и общего количества топлива.

Плановая стоимость автоперевозки собственными силами автомобилем КамАЗ-55111, составит 283,95 руб./т., что на 84,75 руб./т. ниже расчета предприятия.

Буртовку угля осуществляет трактор ЮМЗ-6, 1986 года выпуска.

Стоимость погрузки-разгрузки и буртовки угля марки 2Бр принята по предложениям предприятия, исходя из калькуляции стоимости услуг трактора ЮМЗ-6 и количества отработанных часов (стр. 76, том 1). Плановый тариф на буртовку составляет 21,89 руб./т. Всего расходы на транспортировку и буртовку составили 773,08 тыс. руб.

Таким образом, расходы на топливо, по мнению экспертов, на 2019 год составят 2 570,61 тыс. руб., что на 254,23 тыс. руб. выше предложений предприятия, в том числе: расходы на покупку натурального топлива 1 796,83 тыс. руб., расходы на транспортировку топлива (с учетом погрузки и буртовки) 773,08 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов на топливо в 2019 году относительно предложений предприятия в сторону увеличения составили 254,23 тыс. руб. по вышеуказанным причинам.

Расчет расхода топлива на 2019 год представлен в таблице 2.

Таблица 2

**Расчет расхода топлива**

(приложение 4.4 к Методическим указаниям)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | | Единица измерения | Всего по ООО "ЖКХ Тамбар" |
| 1 | 2 | | 3 | 5 |
| 1 |  | Выработка электроэнергии, всего | млн. кВтч | 0,00 |
| 2 |  | Расход электроэнергии на собственные нужды: | млн. кВтч | 0,00 |
| 2.1 |  | на производство электроэнергии | млн. кВтч | 0,00 |
| 2.1.1 |  | то же в % к выработке электроэнергии | % | 0,00 |
| 2.2 |  | на производство тепловой энергии | млн. кВтч | 0,00 |
| 2.2.1 |  | то же в кВтч/Гкал | кВтч/Гкал | 0,00 |
| 3 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 |
| 4 |  | Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды | млн. кВтч | 0,00 |
| 4.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 |
| 5 |  | Расход электроэнергии на потери в трансформаторах | млн. кВтч | 0,00 |
| 5.1 |  | то же в % к отпуску с шин | % | 0,00 |
| 6 |  | Полезный отпуск электроэнергии в сеть | млн. кВтч | 0,00 |
| 7 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 4,89 |
| 8 |  | Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды: | тыс. Гкал |  |
| 8.1 |  | то же в % к отпуску теплоэнергии | % | 0,00 |
| 9 |  | Отпуск тепловой энергии от источника тепловой энергии (полезный отпуск) | тыс. Гкал | 4,89 |
| 10 |  | Отпуск электроэнергии с шин | млн. кВтч | 0,00 |
| 11 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство электроэнергии | г/кВтч |  |
| 12 |  | Расход условного топлива на производство электроэнергии | тыс. тут | 0,00 |
| 13 |  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | тыс. Гкал | 4,89 |
| 14 |  | Нормативный удельный расход условного топлива на производство тепловой энергии | кг/Гкал | 263,23 |
| 15 |  | Итого расход условного топлива на производство тепловой энергии | тыс. тут | 1,29 |
| 16 |  | Расход т у.т., всего | тыс. тут | 1,29 |
| 17 |  | Удельный вес расхода топлива на производство тепловой энергии (п. 15/п. 16) | % | 100,00 |
| 18 |  | Расход условного топлива | тыс. тут | 1,29 |
| 18.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тут | 1,29 |
| 18.2 |  | мазут | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3.1 |  | газ лимитный | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. тут | 0,00 |
| 18.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4 |  | др. виды топлива | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тут | 0,00 |
| 18.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тут | 0,00 |
| 18.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. тут | 1,29 |
| 19 |  | Доля | % | 100,00 |
| 19.1 |  | уголь всего, в том числе: | % | 100,00 |
| 19.2 |  | мазут | % | 0,00 |
| 19.3 |  | газ всего, в том числе: | % | 0,00 |
| 19.3.1 |  | газ лимитный | % | 0,00 |
| 19.3.2 |  | газ сверхлимитный | % | 0,00 |
| 19.3.3 |  | газ коммерческий | % | 0,00 |
| 19.4 |  | др. виды топлива | % | 0,00 |
| 19.4.1 |  | Газ доменный | % | 0,00 |
| 19.4.2 |  | Газ коксовый | % | 0,00 |
| 20 |  | Переводной коэффициент |  |  |
| 20.1 |  | уголь всего, в том числе: |  | 0,51 |
|  |  |  |  |  |
| 20.2 |  | мазут |  | 0,00 |
| 20.3 |  | газ всего, в том числе: |  | 0,00 |
| 20.3.1 |  | газ лимитный |  | 0,00 |
| 20.3.2 |  | газ сверхлимитный |  | 0,00 |
| 20.3.3 |  | газ коммерческий |  | 0,00 |
| 20.4 |  | др. виды топлива |  | 0,00 |
| 20.4.1 |  | Газ доменный |  | 0,00 |
| 20.4.2 |  | Газ коксовый |  | 0,00 |
| 21 |  | Расход натурального топлива |  |  |
| 21.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. тнт | 2,530 |
| 21.2 |  | мазут | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.3 |  | газ всего, в том числе: | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.3.1 |  | газ лимитный | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.3.2 |  | газ сверхлимитный | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.3.3 |  | газ коммерческий | млн. куб. м | 0,00 |
| 21.4 |  | др. виды топлива | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.4.1 |  | Газ доменный | тыс. тнт | 0,00 |
| 21.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. тнт | 0,00 |
| 22 |  | Индекс роста цен натурального топлива |  |  |
| 23 |  | Цена натурального топлива |  |  |
| 23.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 710,20 |
| 23.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 |
| 23.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 23.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 |
| 23.4.1 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 |
| 24 |  | Стоимость натурального топлива | тыс. руб. | 1796,83 |
| 24.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 1796,83 |
| 24.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 24.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 1796,83 |
| 25 |  | Стоимость натурального топлива на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 1796,83 |
| 25.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 1796,83 |
|  |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.2 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.3 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.3.1 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.3.2 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 25.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 26 |  | Индекс роста тарифа ж/д перевозки/тарифа ГРО, ПССУ |  |  |
| 27 |  | Тариф ж/д перевозки/тариф ГРО, ПССУ (авто) |  |  |
| 27.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 305,84 |
| 27.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 |
| 27.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 27.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 27.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 |
| 27.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 |
| 28 |  | Стоимость ж/д (авто) перевозки | тыс. руб. | 773,78 |
| 28.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 773,78 |
| 28.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 28.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 773,78 |
| 29 |  | Стоимость ж/д (авто) перевозки на производство тепловой энергии по видам топлива | тыс. руб. | 773,78 |
| 29.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 773,78 |
| 29.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 29.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 30 |  | Стоимость натурального топлива с учетом перевозки | тыс. руб. | 2570,61 |
| 30.1 |  | уголь всего, в том числе: | тыс. руб. | 2570,61 |
| 30.2 |  | мазут | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3 |  | газ всего, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3.1 |  | газ лимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3.2 |  | газ сверхлимитный | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.3.3 |  | газ коммерческий | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4 |  | др. виды топлива | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4.1 |  | Газ доменный | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.4.2 |  | Газ коксовый | тыс. руб. | 0,00 |
| 30.5 |  | на производство тепловой энергии | тыс. руб. | 2570,61 |
| 31 |  | Цена условного топлива с учетом перевозки | руб./тут | 1995,39 |
| 31.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тут | 1995,39 |
| 31.2 |  | мазут | руб./тут | 0,00 |
| 31.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тут | 0,00 |
| 31.3.1 |  | газ лимитный | руб./тут | 0,00 |
| 31.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тут | 0,00 |
| 31.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тут | 0,00 |
| 31.4 |  | др. виды топлива | руб./тут | 0,00 |
| 31.4.1 |  | Газ доменный | руб./тут | 0,00 |
| 31.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тут | 0,00 |
| 31.5 |  | на производство тепловой энергии | руб./тут | 1995,39 |
| 32 |  | Цена натурального топлива с учетом перевозки | руб./тнт | 1016,04 |
| 32.1 |  | уголь всего, в том числе: | руб./тнт | 1016,04 |
| 32.2 |  | мазут | руб./тнт | 0,00 |
| 32.3 |  | газ всего, в том числе: | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.3.1 |  | газ лимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.3.2 |  | газ сверхлимитный | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.3.3 |  | газ коммерческий | руб./тыс. куб. м | 0,00 |
| 32.4 |  | др. виды топлива | руб./тнт | 0,00 |
| 32.4.1 |  | Газ доменный | руб./тнт | 0,00 |
| 32.4.2 |  | Газ коксовый | руб./тнт | 0,00 |
| 33 |  | Топливная составляющая тарифа | руб./Гкал | 525,25 |

Руководствуясь п. п. в) пункта 28 Основ ценообразования, эксперты рассчитали плановые прогнозные величины расходов на топливо на последующие расчётные периоды долгосрочного периода регулирования, применив индексы инфляции по данным прогноза Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018.

Расходы по статье на 2020 и каждый последующий год проиндексированы, то есть к цене угля применен ИЦП Минэкономразвития России от 01.10.2018 добыча топливно-энергетических полезных ископаемых, к транспортным расходам применен ИЦП Минэкономразвития России от 01.10.2018 по транспорту.

Предлагается принять плановые расходы на топливо на 2020-2028 гг., на уровне:

2020 год – 2 588,60 тыс. руб.;

2021 год – 2 614,49 тыс. руб.;

2022 год – 2 664,16 тыс. руб.;

2023 год – 2 736,10 тыс. руб.;

2024 год – 2 815,44 тыс. руб.

2025 год – 2 897,09 тыс. руб.

2026 год – 2 981,11 тыс. руб.

2027 год – 3 067,56 тыс. руб.

2028 год – 3 156,52 тыс. руб.

Информация отражена в таблице 4.

# Расходы на электроэнергию

Предложения предприятия по данной статье на 2019 год составили   
1 902,30 тыс. руб., при объеме электроэнергии 310,38 тыс. кВт\*ч. Средневзвешенная стоимость электроэнергии в размере 6,129 руб./ кВт\*ч.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Договор с ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.04.2018 № 380353 (стр. 95-107, том 1);

Расчет расходов на электроэнергию (стр. 91, и стр.94, том 1);

Расчет нормативных технологических затрат электрической энергии на выработку и передачу тепловой энергии и теплоносителей (стр. 92-93, том 1);

Счет-фактуры за 2019 год (стр. 108-110, том 1);

Эксперты проанализировали все представленные в качестве обоснования документы.

Эксперты предлагают учесть объем электрической энергии исходя из приложения №2 к долгосрочным параметрам регулирования (письмо РЭК КО от № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

Стоимость электрической энергии на производство тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019 год составит 1 687,77 тыс. руб. Стоимость рассчитана экспертами исходя из планового объема потребления в размере 291,15 тыс. кВт\*ч и фактической средневзвешенной цены за 1 кв. 2019 по данным счет-фактур в размере 5,7969 руб./кВт\*ч.

При расчете планируемых тарифов на 2020-2028 годы, к планируемому тарифу на 2019 год последовательно применяются следующие ИЦП, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 по обеспечению электрической энергией: 1,042, 1,040, 1,040, 1,039, 1,039.

К стоимости электрической энергии на 2025-2028 применен ИЦП Минэкономразвития России от 01.10.2018 по обеспечению электрической энергией на 2024 год (по последнему году в прогнозе) – 1,039.

Корректировка плановых расходов на электроэнергию в 2019 году относительно предложений предприятия в сторону снижения составили 214,53 тыс. руб. в связи с рассчитанной экспертами стоимостью за 1 кВт\*ч без учета НДС.

Информация отражена в таблице 3.

Таблица 3

Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы

(приложение 4.7 к Методическим указаниям)



# Расходы на холодную воду

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Расчет расхода воды на технологические и хозбытовые нужды (стр. 111, том 1)

Предприятием рассчитан объем воды на технологию и составляет 916,76 м3

Вода из скважины подается на водонапорные башни затем в котельные на подпитку котлов и заполнение теплосетей. Водонапорные башни находятся в ведении Администраций сельских территорий. Тариф на воду не установлен.

Предприятием не заявлены расходы на холодную воду.

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять объем холодной воды в размере 916,76 м3 (по предложению предприятия). Принимаемый объем воды не превышает значений, учтённых при согласовании долгосрочных параметров регулирования (письмо РЭК КО от № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

Расходы по статье предлагается принять в нулевой оценке.

Информация отражена в таблице 4

# Расходы на теплоноситель

Предприятием не заявлены расходы на теплоноситель.

# Расходы, связанные с созданием нормативного запаса топлива

Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей, предусмотрены пп. б) пункта 47 Основ ценообразования.

Порядок определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержден приказом Министерства энергетики РФ от 10 августа 2012 г. № 377.

Предложения предприятия по данной статье составляют 135,95 тыс. руб., при эксплуатационном запасе котельного топлива 126 тонн (среднесуточный расход 9 тонн\*14 дней).

Экспертами принят объем топлива, необходимый для создания эксплуатационного запаса, по предложения предприятия, который составил 126 тонн. Данная величина не превышает показателя, утвержденного на 2019 год для ООО «ЖКХ Тамбар», постановлением РЭК КО от 09.10.2018 №245.

Исходя из плановой цены бурого угля, и стоимости автоперевозки, рассчитанных в п. 5.1 экспертного заключения, расходы на создание нормативного запаса топлива в 2019 году составят 126 т. \* (710,20 руб./т +283,18 руб./т.) = 125,17 тыс. руб.

Корректировка предложений предприятия по статье в сторону уменьшения составила 10,78 тыс. руб., в связи с корректировкой стоимости автоперевозки (машино-часа), описанной в п. 5.1 стр. 13, экспертного заключения.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на производство тепловой энергииприведена в таблице 4.

Таблица 4

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)

(приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п. п. | Наименование ресурса | Согласовано регулирующим органом в ДПР | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Расходы на топливо | 2 446,75 | 2 570,61 | 2 588,60 | 2 614,49 | 2 664,16 | 2 736,10 | 2 815,44 | 2 897,09 | 2 981,11 | 3 067,56 | 3 156,52 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 2 107,92 | 1 687,77 | 1 758,65 | 1 829,00 | 1 902,16 | 1 976,34 | 2 053,42 | 2 133,50 | 2 216,71 | 2 303,16 | 2 392,98 |
| 3 | Расходы на тепловую энергию |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Расходы на холодную воду | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Расходы на теплоноситель |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | ИТОГО | 4 554,67 | 4 258,37 | 4 347,25 | 4 443,49 | 4 566,32 | 4 712,44 | 4 868,86 | 5 030,59 | 5 197,82 | 5 370,72 | 5 549,50 |

# Определение долгосрочных параметров регулирования на производство тепловой энергии и теплоносителя для котельных ООО «ЖКХ Тамбар»

# Долгосрочные параметры регулирования

Руководствуясь главой V Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов, необходимая валовая выручка определялась экспертами на основе долгосрочных параметров регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли), согласованных региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

ООО «ЖКХ Тамбар» подало заявление на второй долгосрочный период регулирования методом индексации на 2019 – 2028 годы. Согласно п. 72 Основ ценообразования, второй долгосрочный период должен быть не менее 5 расчетных периодов регулирования. Поэтому экспертами рассматривался период 2019-2028 гг., весь срок концессионного соглашения.

Согласно пункту 7 статьи 49 закона «О концессионных соглашениях» от 21.07.2005 №115-ФЗ, необходимая валовая выручка от поставок товаров, оказания услуг по регулируемым ценам (тарифам) рассчитывается в соответствии с методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов), предусмотренными нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере теплоснабжения, в сфере водоснабжения и водоотведения, для предусмотренных [статьей 46](consultantplus://offline/ref=4E57E827F94683EF4A27E339949AF5DB90512FD6D9908211F062026983707EAE53CD28E6C75BE41BD5ACEEF19952E62AC470F3A3E1o2Y2J) указанного закона методов регулирования тарифов. При расчете необходимой валовой выручки используются цены, величины, значения, параметры, содержащиеся в конкурсном предложении и установленные конкурсной документацией.

18.02.2019 года между муниципальным образованием Тисульского муниципального района и ООО «ЖКХ Тамбар» заключено концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения – котельные №15, 16, 28, 38, котельная производственной базы и тепловые сети котельных (стр. 220, том 1), на основании проведенных конкурсных процедур.

Критериями проведения конкурса являются долгосрочные параметры регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли) согласованные региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018).

Перечисленные долгосрочные параметры регулирования легли в основу расчёта экспертами, необходимой валовой выручки на производство и передачу тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019-2028 гг.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИПЦ на 2020-2024 гг. составил 1,034, 1,040, 1,040, 1,040, 1,040. На 2025-2028 применен ИПЦ Минэкономразвития России от 01.10.2018 на 2024 год (по последнему году в прогнозе) – 1,040.

# Базовый уровень операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов на производство и передачу тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» закреплен в концессионном соглашении от 18.02.2019 б/н (стр. 210, том 1) и составляет на 2019 год 10 690,89 тыс. руб.

Учитывая то, что за основу конкурсных предложений предприятием были взяты согласованные в установленном порядке долгосрочные параметры регулирования (письмо РЭК КО № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018), эксперты считают возможным отразить структуру расходов, вошедших в базовый уровень операционных расходов при согласовании.

Базовый уровень операционных расходов отражен в таблице 5.

Таблица 5

Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (2019 год)  
(приложение 5.1 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование расхода | Согласовано регулирующим органом на 2019 год в ДПР | Предложения предприятия на 2019 год | Предложения экспертов на 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 11,83 | 16,05 | 11,83 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 172,42 | 967,31 | 172,42 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 9 194,79 | 9 393,80 | 9 194,79 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 162,60 | 339,99 | 162,60 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая: | 938,55 | 903,62 | 938,55 |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 10,44 | 10,81 | 10,44 |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 46,19 | 53,57 | 46,19 |
|  | Другие расходы | 109,46 | 129,16 | 109,46 |
|  | в том числе общехозяйственные |  |  | 0,00 |
| 8 | Лизинговый платеж |  |  | 0,00 |
| 9 | Арендная плата |  | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Другие расходы из прибыли | 44,62 | 48,82 | 44,62 |
|  | - услуги банка | 44,62 | 48,82 | 44,62 |
|  | - прочие расходы из прибыли |  |  | 0,00 |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | 10 690,89 | 11 863,13 | 10 690,89 |

Согласно пункту 59 Методических указаний, операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов. При индексации применяются индекс потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенный в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекс эффективности операционных расходов и индекс изменения количества активов. При установлении тарифов на годы, не вошедшие в плановый период прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, применяется индекс потребительских цен, установленный на последний год этого планового периода.

В соответствии с пунктом 36 Методических указаний, операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 37](consultantplus://offline/ref=A37521EA361ED50104108DD2F9260606EBF5D25EFA1911A6CD2220F817507A938366565BBEB9709805631007D4165DA25BFF2F156334F111YFpDI) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации при применении метода доходности инвестированного капитала или метода индексации установленных тарифов с целью обеспечения поэтапного достижения эффективного уровня операционных расходов организации.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов на 2019 год для ООО «ЖКХ Тамбар» устанавливается в размере 1%.

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Кэл - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, устанавливаемый равным 0,75;

ИКАi - индекс изменения количества активов, применяемый с целью учета зависимости операционных расходов от размера активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, определяемый на i-й год.

В соответствии с пунктом 38 Методических указаний, индекс изменения количества активов рассчитывается в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя по [формуле:](#Par4) , в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) по [формуле:](#Par6) , где:

УЕi, УЕi-1 - количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя, соответственно в годах i и (i-1), определяемое органом регулирования в соответствии с [приложением 2](consultantplus://offline/ref=7398D80FC6FF0B531002213767771D930DAD8DBA6BA0426D813336B2A78AB6C64967A328C3E0AC4F7D37A3514A682D0D26B0FE407C92A554lDr3I) к Методическим указаниям с учетом активов, фактически введенных в эксплуатацию, и активов, использование которых планируется начать в i-м, (i-1)-м году в соответствии с утвержденной инвестиционной программой;

рi, рi-1 - установленная тепловая мощность источника тепловой энергии организации, осуществляющей производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя, в i-м и (i-1)-м годах соответственно, определяемая с учетом инвестиционной программы регулируемой организации на соответствующий год, Гкал/ч.

Таким образом, учитывая вышеперечисленные нормы, для ООО «ЖКХ Тамбар» экспертами рассчитаны операционные расходы на каждый расчётный год долгосрочного периода регулирования 2019-2028 гг.

Расчётные значение указаны в таблице 6.

Таблица 6

Расчет операционных (подконтрольных)

расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования (приложение 5.2. к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п. п. | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Долгосрочный период регулирования | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,046 | 1,034 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1% | 1% | 1% | 1% | 2% | 3% | 4% | 5% | 1% |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  |  | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 | 212,04 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | 5,67 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 10 690,89 | 10 943,84 | 11 267,78 | 11 601,31 | 11 944,71 | 12 174,05 | 12 281,18 | 12 261,53 | 12 114,39 | 12 472,98 |

# Нормативный уровень прибыли

Нормативная прибыль, определяется в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется по формуле 12:



где:

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с настоящим пунктом, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

 - ставка налога на прибыль организаций в i-м году, определенная в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Предприятием предложены расходы из прибыли в сумме 845,35 тыс. руб., в том числе инвестиционная программа на 2019 год 340,35 тыс. руб., выплаты социального характера по коллективному договору 55,00 тыс. руб., прочие расходы 450,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Концессионное соглашение от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том 1);

Смета расходов на выплаты социального характера на 2019 год (стр. 239, том 1);

Обороты счета 91.02 за 2018 (стр. 323, том 1);

Коллективный договор от 15.01.2015 с продлением, согласно дополнительному соглашению с 15.01.2018 (стр. 156-161, том 1);

Расчет прочих расходов из прибыли (стр. 240, том 1);

Инвестиционная программа в сфере теплоснабжения на 2019-2028 гг. (стр. 241-268, том 1).

Нормативный уровень прибыли на производство и передачу тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» предусмотрен концессионным соглашением от 18.02.2019 б/н (стр. 210, том 1). За основу конкурсных предложений предприятием были взяты согласованные в установленном порядке долгосрочные параметры регулирования (письмо РЭК КО № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018), в соответствии с которыми, нормативный уровень прибыли составляет:

2019 год – 2,29%,

2020 год – 2,26%,

2021 год – 0,27%,

2022 год - 0,27%,

2023 год – 0,28%,

1. год – 0,28%,
2. год – 0,29%,
3. год – 0,29%,
4. год – 0,29%,
5. год – 0,30%,

Эксперты проанализировали представленные обосновывающие материалы.

Эксперты предлагают учесть расчётный уровень расходов из прибыли на 2019 год в сумме 411,15 тыс. руб., исходя из скорректированной необходимой валовой выручки на 2019 год, согласно формуле 12, пункта 41 Методических указаний (см. стр.31). Расчетный уровень расходов из прибыли включает в себя: выплаты социального характера 55,00 тыс. руб., расходы на капитальные вложения (инвестиции) 300,35 тыс. руб., прочие расходы 55,80 тыс. руб.

На 2019-2028 гг. нормативный уровень прибыли включает в себя денежные выплаты социального характера по коллективному договору, прочие расходы и средства для выполнения инвестиционной программы за счет прибыли (согласно утвержденной инвестиционной программы постановлением РЭК КО от \_\_\_.\_\_\_\_\_\_\_\_\_2019 №\_\_\_).

# 6.3.1. Выплаты социального характера

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 55,00 тыс. руб.

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы:

Концессионное соглашение от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том 1);

Смета расходов на выплаты социального характера на 2019 год (стр. 239, том 1);

Эксперты проанализировали представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы на 2019 год на уровне предложений предприятия в сумме 55,00 тыс. руб.

# 6.3.2. Расходы на капитальные вложения

ООО «ЖКХ Тамбар», представило заявление об утверждении инвестиционной программы на долгосрочный период 2019-2028 гг. в размере 1 555,46 тыс. руб., в том числе из прибыли, направленной на инвестиции 604,51 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 950,95 тыс. руб.

Эксперты проанализировали представленные обосновывающие документы.

Экспертами объем финансирования, в том числе разбивка по источникам финансирования, приняты, согласно заключенного концессионного соглашения в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Тисульский муниципальный район от 18.02.2019, с учетом ранее выданных региональной энергетической комиссией Кемеровской области долгосрочных параметров регулирования для заключения концессионного соглашения.

Экспертами предлагается объем финансирования инвестиционной программы на долгосрочный период 2019-2028 годы в размере 1 555,46 тыс. руб., в том числе из прибыли 604,51 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 950,95 тыс. руб.:



Инвестиционная программа соответствует [8](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B61G755B) - [19](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B68G75DB) 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).

Инвестиционная программа соответствует п. 6 Правил, целесообразность реализации мероприятий инвестиционной программы обоснована в схемах теплоснабжения сельских поселений (с. Тамбар, с. Большой Барандат), входящих в состав Тисульского муниципального района (актуализация на 2019 год) (Постановление администрации Тисульского муниципального района № 61-п от 29.05.2018 https://yadi.sk/i/xhtQSitICXYFAQ).

В соответствии с требованиями п. 24 Правил, инвестиционная программа согласована главой Тисульского муниципального района Паниным Д.В.

В качестве обосновывающих материалов представлены пояснительная записка, коммерческие предложения, сметные расчеты.

Обоснованность стоимостных показателей (сметных расчетов), включаемых экспертами в инвестиционную программу, проверена с помощью программного комплекса ГРАНД-Смета. В результате проверки экспертами стоимость мероприятий признана обоснованной.

В период с 2019 по 2028 год предприятие планирует выполнить:

* Замену котла КВр-0,63 на котел КВр-0,93, 1 шт. на котельной №28 (срок реализации 2019 г.);
* Замену котла КВр-1,0 на котел КВр-1,16, 1 шт. на котельной №15 (срок реализации 2020 г.)

Данная инвестиционная программа утверждена Постановлением РЭК КО от « ».\_\_\_\_\_\_\_\_.20 \_\_ г. №\_\_\_

# 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.

# 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.

Расчет операционных расходов на 2019 год произведен с применением ИПЦ, согласно прогнозу Минэкономразвития от 01.10.2018:

На 2019 год – 1,046;

На 2020 год – 1,034;

На 2021 год – 1,04;

На 2022 год – 1,04;

На 2023 год – 1,04;

На 2024 год – 1,04;

На 2025 год – 1,04;

На 2026 год – 1,04;

На 2027 год – 1,04;

На 2028 год – 1,04.

# 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.

Размер активов указан в таблице 5.

# Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы, определяются в соответствии с [пунктом 39](consultantplus://offline/ref=7A7A0E796C8B38B47954DEDF5511AF81D82BD6CA20C356854822DAA1B30F9FE130B6EDDBB582CA92I726I) Методических указаний(рассчитываются методом экономически обоснованных расходов).

# Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности

Данные расходы рассчитываются в соответствии с пунктами 28 и 31 Основ ценообразования.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Расчет расходов на удаление сточных вод (стр. 111, том 1);

Калькуляция стоимости трактора МТЗ-82 (стр. 112, том1).

По данной статье предприятием предлагается учесть расходы на услуги водоотведения в размере 208,38 тыс. руб. при объеме стоков 505,51 м3, включающих хозпитьевые нужды и систему мокрого шлако-золоудаления, и их стоимости 412,22 руб./м3. На работах по откачке жидких нечистот занят трактор МТЗ-82. В качестве обоснования не представлен договор с организованной свалкой ЖБО.

Эксперты проанализировали представленные обосновывающие материалы.

Стоимость стоков экспертами принята на нулевом уровне, в связи с отсутствием обосновывающих документов.

# Арендная плата

Согласно пункту 45 Методических указаний, арендная плата и лизинговый платеж включаются в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы или лизингового платежа определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду или лизинг, при этом экономически обоснованный уровень не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора. В случае если договором аренды или договором лизинга предусмотрены расходы регулируемой организации (арендатора, лизингополучателя) на содержание и эксплуатацию полученного в аренду или лизинг имущества, указанные расходы учитываются в составе прочих расходов в экономически обоснованном размере.

Предприятием не заявлены расходы по данной статье.

# Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей

# Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Правительства РФ от 28.08.1992 № 632.

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Базовые нормативы платы устанавливаются по каждому ингредиенту загрязняющего вещества (отхода), виду вредного воздействия, с учетом степени опасности их для окружающей природной среды и здоровья населения (постановление Правительства РФ от 12.06.2003 № 344).

В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ, платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы, относятся к материальным расходам предприятия.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 7,33 тыс. руб., включающие в себя платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Расчет выбросов в атмосферу загрязняющих веществ на 2019 год (стр. 204, том 1);

Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 (стр. 205-209, том 1).

Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы предлагают принять расходы по статье согласно предложениям предприятия 7,33 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год, относительно предложений предприятия 0,00 тыс. руб.

# Расходы на страхование

Предприятием не заявлены расходы по статье.

# Налог на имущество

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2019 год в сумме 46,95 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Расчет налога на имущество объектов концессионного соглашения на 2019-2028 гг. (стр. 232, том 1);

Расчет налога на собственное имущество (стр. 233, том 1).

Концессионное соглашение от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том1).

Эксперты, изучив представленные материалы, считают экономически обоснованным учесть при расчёте НВВ на 2019 год налог на имущество в размере 46,95 тыс. руб. на недвижимое имущество исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 %.

На 2020-2028 гг. величина налога на имущество принята по предложению предприятия, согласно вышеуказанных расчетов.

# Земельный налог

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать, в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления.

Расходы по данной статье планируются предприятием в размере 4,36 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Концессионное соглашение от 18.02.2019 б/н (стр. 210-231, том1);

Расчет налога на землю, согласованный КУМИ Тисульского муниципального района (стр. 234, том 1) по ставке налога 0,3 % от кадастровой стоимости земельного участка (налоговая ставка утверждена решением совета народных депутатов Тамбарского сельского поселения от 25.11.2010 № 3 в ред. от 27.09.2017 "О введении земельного налога на территории Тамбарского сельского поселения").

Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье, согласно предложениям предприятия на основании, согласованного с КУМИ Тисульского района, расчета, исходя из кадастровой стоимости земельных участков котельных.

# Транспортный налог

Предприятием не заявлены расходы по статье.

# Водный налог

Предприятием не заявлены расходы по статье.

# Прочие налоги

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 179,33 тыс. руб. на оплату налога при упрощенной системе налогообложения (УСН).

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Книга учета доходов и расходов за 2018 год (стр. 269-319, том 1).

В качестве объекта налогообложения выбраны доходы, уменьшенные на величину расходов. Учитывая специфику регулируемого вида деятельности, предприятие является плательщиком минимального налога в 1% от суммы полученных доходов.

Сумма минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 % налоговой базы, которой являются доходы, определяемые в соответствии со статьей 346.15 НК. При упрощенной системе налогообложения минимальный налог исчисляется в размере 1% от доходов, полученных за налоговый период (год), расходы при этом не учитываются.

Таким образом, налог рассчитанный как минимальный – 1% от НВВ на потребительском рынке или 196,56 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает принять УСН в нулевой оценке, так как концессионер является плательщиком НДС, расчеты в данном экспертном заключении приведены без НДС, и при расчете НВВ рассчитан и учтен налог на прибыль, как дляпредприятия находящегося на общей системе налогообложения.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 179,33 тыс. руб.

# Отчисления на социальные нужды

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 2 984,38 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Уведомление ФСС РФ о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний [0,20 %] (стр. 154, том 1);

Сводная ведомость результатов проведения специальной оценки условий труда (стр. 155, том 1) класс 3.1, 3.2.

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования;

- сумма страховых взносов 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).

Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять в расчет общий средний процент отчислений на социальные нужды, сложившийся по факту 2017 года, согласно данным BALANCE.CALC.TARIFF.WARM 2017, в размере 31,29 %, с учетом дополнительных классов, связанных с вредными условиями труда.

Информация по факту 2017 года получена через систему ЕИАС и заверена электронно-цифровой подписью руководителя в формате вышеназванного шаблона и в соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2013 № 620, является официальной отчётностью.

Таким образом, размер отчислений на социальные нужды на 2019 год составит 2 877,05 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды на 2020-2028 гг предлагается принять с учетом индекса роста операционных расходов по годам долгосрочного периода.

Сводная информация приведена в таблице 7.

# Амортизация основных средств и нематериальных активов

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

- использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

- использование более 12 месяцев;

- способность приносить доход;

- если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления определяются в соответствии с приложением 4.10 к Методическим указаниям по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. Согласно п.1 ст.256 НК РФ имущество, полученное по концессионному соглашению, подлежит амортизации у концессионера.

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2019 год 472,99 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

Расчет амортизационных отчисления по основным средствам на 01.01.2019 год имущества концессии (стр. 235-236, том 1);

Расчет амортизационных отчисления по основным средствам на 01.01.2019 год собственного имущества (стр. 237, том 1).

Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в размере 472,99 тыс. руб. по предложениям предприятия, в том числе амортизация концессионного имущества 429,76 тыс. руб., амортизация собственного имущества 43,23 тыс. руб.

На 2020-2028 гг расходы приняты на уровне предложений предприятия. Информация отражена в таблице 7.

# Налог на прибыль

Предприятием не заявлены расходы по статье.

Расходы по уплате налога на прибыль предусмотрены главой 25 Налогового Кодекса РФ, а также Методическими указаниями, и на 2019 год должны быть учтены в необходимой валовой выручке предприятия в размере 20% от налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

Налог на прибыль по расчету экспертов на 2019 год составит 102,79 тыс. руб.

Расходы на уплату налога на предстоящие 2020-2028 годы долгосрочного периода, эксперты рассчитали исходя из налогооблагаемой базы каждого из периодов (налогооблагаемая база рассчитана исходя из нормативного уровня прибыли, отраженного в приложении 5.9).

Информация о неподконтрольных расходах отражена в таблице 7.

Таблица 7

Реестр неподконтрольных расходов

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

| № п. п. | Наименование расхода | Предложения экспертов на 2019 год | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Арендная плата |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Концессионная плата |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 58,64 | 62,08 | 66,82 | 53,16 | 40,34 | 29,74 | 22,16 | 16,75 | 13,04 | 11,69 |
| 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 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 | 7,33 |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4.3 | иные расходы | 51,31 | 54,75 | 59,49 | 45,83 | 33,00 | 22,41 | 14,83 | 9,42 | 5,71 | 4,36 |
|  | налог на имущество организаций | 46,95 | 50,39 | 55,14 | 41,48 | 28,65 | 18,05 | 10,48 | 5,06 | 1,35 | 0,00 |
|  | земельный налог | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 4,36 |
|  | транспортный налог |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | водный налог |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | прочие налоги (УСН) | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 2 877,05 | 2 945,12 | 3 032,30 | 3 122,05 | 3 214,47 | 3 276,19 | 3 305,02 | 3 299,73 | 3 260,13 | 3 356,63 |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 472,99 | 521,19 | 628,11 | 613,66 | 552,58 | 410,55 | 278,19 | 214,29 | 122,86 | 0,00 |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.9 | Расходы концессионера на осуществление гос.кадастр.учёта и (или) гос.регистрации права собственности концедента |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | 3 408,68 | 3 528,39 | 3 727,23 | 3 788,88 | 3 807,38 | 3 716,47 | 3 605,37 | 3 530,76 | 3 396,03 | 3 368,32 |
| 2 | Налог на прибыль | 102,79 | 106,33 | 13,12 | 13,47 | 14,33 | 14,53 | 15,16 | 15,22 | 15,14 | 16,04 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 3 511,47 | 3 634,72 | 3 740,35 | 3 802,35 | 3 821,71 | 3 731,00 | 3 620,53 | 3 545,98 | 3 411,16 | 3 384,36 |

# Расчёт необходимой валовой выручки на каждый расчётный период регулирования

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе долгосрочных параметров регулирования и прогнозных параметров регулирования регулируемой организации отдельно на каждый i-й расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования.

# 8.1. Расчетная предпринимательская прибыль

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 871,64 тыс. руб., согласно расчету предпринимательской прибыли на 2019-2021 гг. (стр. 3 дополнительных материалов)

Согласно пункту 24 Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации, определяется на расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 15 пункта 24 Методических указаний, за исключением расходов на топливо.

Величина расчётной предпринимательской прибыли, по мнению экспертов, составила 15 742,72\*5 % = 787,14 тыс. руб.

На 2020-2021 гг. расчетная предпринимательская прибыль определена аналогичным образом.

# 8.2. Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования

При установлении тарифов на тепловую энергию для ООО «ЖКХ Тамбар» на 2018 год, регулирующим органом не были учтены экономически обоснованные расходы в размере 3 731,04 тыс. руб. (экспертное заключение РЭК КО по материалам, представленным ООО «ЖКХ Тамбар» (Тисульский муниципальный район) для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в части 2018 года).

Эксперты предлагают данную сумму расходов учесть в следующих расчетных периодах регулирования.

# Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска и утвержденного тарифа.

В расчет 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.

При проведении данной экспертизы специалистами уделено значительное внимание проверке фактической и планируемой себестоимости и прибыли как составных частей тарифа.

При этом эксперты исходили из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность ООО «ЖКХ Тамбар».

Для установления достоверности отнесения фактических затрат на себестоимость услуг эксперты руководствовались следующими принципами:

* производственная направленность затрат, т.е. прямая обусловленность производственной деятельностью предприятия, подлежащей регулированию;
* технологическое и номенклатурное соответствие, т.е. обусловленность технологией и организацией производства;
* количественное соответствие, т.е. обусловленность списываемых затрат производственными нормами, установленными регулирующими органами, отраслевыми нормативными материалами или самим предприятием;
* действительность произведения затрат, т.е. правомерность списания только действительно произведенных затрат, что устанавливается выборочной проверкой отдельных производственных участков, по которым произошло списание фактических затрат.

С целью получения выводов, подтверждающих обоснованность затрат, включаемых в расчет тарифа, экспертами проведен анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат, учитывающий объемные показатели, нормы и нормативы материальных затрат, а также особенности технических и технологических способов производства, аналитические расчеты и обоснования, рассмотрена калькуляция расходов предприятия на производство и передачу тепловой энергии.

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 ООО «ЖКХ Тамбар», принимаются экспертами в соответствии с формулой (27) Методических указаний в размере 9 229,63 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы (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), в размере 2 175,30 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).

По расчетам экспертов, фактические расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя в 2017 году, в целях настоящей статьи, составили 3 446,11 тыс. руб.

4. Фактическая прибыль, рассчитываемая по формуле (12) Методических указаний, указанной в разделе 6.3., стр. 29.

По расчетам экспертов, фактическая прибыль в целях настоящей статьи составила 8,30 тыс. руб.

По результатам анализа всех статей, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая в 2017 году составила 14 859,34 тыс. руб., фактическая необходимая валовая выручка на потребительский рынок 13 801,19 тыс. руб.

Товарная выручка от реализации тепловой энергии на потребительском рынке Тисульского района за 2017 год на основании утвержденных тарифов и полезного отпуска по полугодиям, составила 12 167,88 тыс. руб., и подтверждена данными статистической формы отчетности №46-ТЭ за 2017 год и бухгалтерской отчетностью.

Размер корректировки с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов составляет 1 633,31 тыс. руб., в сторону увеличения (недостаток средств).

Таблица 8

**Расчет фактической необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов по производству тепловой энергии**

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Факт  2017 года |
| --- | --- | --- |
|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 9 229,63 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 2 175,30 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 3 446,11 |
| 4 | Прибыль | 8,30 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0,00 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0,00 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0,00 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0,00 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 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 |
| 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.)  В том числе НВВ на потребительский рынок | 14 859,34  13 801,19 |
| 12 | Товарная выручка  Стр. 12 = Объем реализованной тепловой энергии за отчетный период \* Тариф регулируемой организации, действовавший в отчетном периоде. | 12 167,88 |
| 13 | Размер корректировки (Стр. 13 = стр. 11 – стр. 12.) | 1 633,31 |

Рассчитанный размер корректировки, в соответствии с пунктом 51 Методических указаний подлежит умножению на индексы потребительских цен 2018-2019 годов (2,7% и 4,6%).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Таким образом, в необходимую валовую выручку на тепловую энергию на 2019 год необходимо включить 1 754,56 тыс. руб.

Таблица 9

# Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

(приложение 5.9 к Методическим указаниям)

| № п. п. | Наименование расхода | Согласовано регулирующим органом в ДПР | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 10 690,89 | 10 690,89 | 10 943,84 | 11 267,78 | 11 601,31 | 11 944,71 | 12 174,05 | 12 281,18 | 12 261,53 | 12 114,39 | 12 472,98 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 3 444,11 | 3 511,47 | 3 634,72 | 3 740,35 | 3 802,35 | 3 821,71 | 3 731,00 | 3 620,53 | 3 545,98 | 3 411,16 | 3 384,36 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 4 554,67 | 4 258,37 | 4 347,25 | 4 443,49 | 4 566,32 | 4 712,44 | 4 868,86 | 5 030,59 | 5 197,82 | 5 370,72 | 5 549,50 |
| 4 | Нормативная прибыль | 340,35 | 411,15 | 425,32 | 52,48 | 53,88 | 57,30 | 58,13 | 60,66 | 60,87 | 60,56 | 64,17 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0,00 | 787,14 | 813,90 | 846,45 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов |  | 1 754,56 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Валовая выручка | 19 030,02 | 21 413,58 | 20 165,03 | 20 350,55 | 20 023,87 | 20 536,16 | 20 832,04 | 20 992,96 | 21 066,19 | 20 956,83 | 21 471,02 |
|  | Валовая выручка на потребительский рынок | 18 099,72 | 20 495,62 | 19 223,99 | 19 378,56 | 19 025,97 | 19 512,86 | 19 794,00 | 19 947,03 | 20 016,61 | 19 912,70 | 20 401,40 |
|  | Валовая выручка на потребительский рынок c учетом сглаживания тарифов |  | 18 099,72 | 19 465,19 | 20 078,06 | 20 481,17 | 19 512,86 | 19 794,00 | 19 947,03 | 20 016,61 | 19 912,70 | 20 401,40 |

Необходимая валовая выручка (НВВ) рассчитывалась на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования и прогнозных параметров регулирования ООО «ЖКХ Тамбар» и составила на 2019 год 21 413,58 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок 20 495,62 тыс. руб.

Информация о величине полезного отпуска, энергетических ресурсов, операционных расходов, прибыли, расчетной предпринимательской прибыли, величинах, подлежащих исключению (включению) в НВВ 2019 год представлена в приложении №1 (смета расходов ООО «ЖКХ Тамбар» на тепловую энергию) к экспертному заключению.

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.

С целью равномерного роста НВВ и тарифов на тепловую энергию по годам предстоящего долгосрочного периода регулирования 2019-2028, эксперты предлагают расходы в размере 2 395,90 тыс. руб. учесть в НВВ на потребительский рынок 2020, 2021, 2022 г., поскольку включение расходов на сумму 2 395,90 тыс. руб. в НВВ на 2019 год приведет к росту одноставочного тарифа в переводе с двухставочного на 13,2 % от указанного уровня, согласно долгосрочным параметрам регулирования (письмо РЭК КО № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018 в размере 4693,76 руб./Гкал.)

# Тарифы на тепловую энергию, предлагаемые для утверждения на основании расчета необходимой валовой выручки на 2019-2028 гг. ООО «ЖКХ Тамбар»

Сводная информация по отпуску тепловой энергии, формированию необходимой валовой выручки и расчету одноставочных тарифов в переводе с двухставочных, по периодам регулирования 2019-2028 гг., отражена в таблице 10.

Таблица 10

# Расчет тарифов на тепловую энергию

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на | Предложения экспертов на |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| 1 | НВВ на потребительский рынок, тыс. руб. | 20495,62 | 19 223,99 | 19 378,56 | 19 025,97 | 19 512,86 | 19 794,00 | 19 947,03 | 20 016,61 | 19 912,70 | 20 401,40 |
|  | НВВ на потребительский рынок с учетом сглаживания, тыс. руб. | 18 099,72 | 19 465,19 | 20 078,06 | 20 481,17 | 19 512,86 | 19 794,00 | 19 947,03 | 20 016,61 | 19 912,70 | 20 401,40 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс. Гкал | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 | 3,8561 |
|  | 1 полугодие | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 | 2,237 |
|  | 2 полугодие | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 | 1,620 |
| 3 | Тариф\* (среднегодовой), руб./Гкал | 4 693,75 | 5 047,86 | 5 206,79 | 5 311,33 | 5 060,22 | 5 133,12 | 5 172,81 | 5 190,86 | 5 163,91 | 5 290,64 |
|  | с 1 января | 4 429,24 | 4 958,26 | 5 137,45 | 5 276,13 | 5 005,00 | 5 108,00 | 5 120,00 | 5 160,00 | 5 120,00 | 5 207,81 |
|  | с 1 июля | 4 958,26 | 5 137,45 | 5 276,13 | 5 346,52 | 5 115,44 | 5 158,25 | 5 225,62 | 5 221,71 | 5 207,81 | 5 373,47 |
| 4 | Рост с 1 июля | 11,9% | 3,6% | 2,7% | 1,3% | 2,2% | 1,0% | 2,1% | 1,2% | 1,7% | 3,2% |
| 5 | Сглаживание тарифа с учетомограничения роста тарифов организаций ЖКХ, тыс. руб. | -2 395,90 | +241,20 | +699,50 | +1 455,20 |  |  |  |  |  |  |

**\*-Расчетные одноставочные тарифы на тепловую энергию в пересчете с двухставочных.**

Исходя из сложившейся НВВ на потребительский рынок в размере 20 495,62 тыс. руб. уровень двухставочного тарифа на тепловую энергию на 2019 год с учетом календарной разбивки, по экспертной оценке, составит:

- с 28.06.2019 г.

плата за мощность 1 668,29 тыс.руб./Гкал/ч. в мес.

плата за энергию 626,70 руб./Гкал.

- с 01.07.2019 г.

плата за мощность 2 213,67 тыс. руб./Гкал/ч. в мес. С ростом ставки на 32,7%

плата за энергию 701,56 руб./Гкал. С ростом ставки на 11,9%

**С 01.01.2019 тариф для ООО «ЖКХ Тамбар» РЭК КО не установлен.**

С целью равномерного роста НВВ и тарифов на тепловую энергию по годам предстоящего долгосрочного периода регулирования 2019-2028, эксперты предлагают расходы в размере 2 395,90 тыс. руб. учесть в НВВ на потребительский рынок 2020, 2021, 2022 г., поскольку включение расходов на сумму 2 395,90 тыс. руб. в НВВ на 2019 год приведет к росту одноставочного тарифа в переводе с двухставочного на 13,2 % от указанного уровня, согласно долгосрочным параметрам регулирования (письмо РЭК КО № М-2-3/5412-01 от 25.12.2018 в размере 4693,76 руб./Гкал. Приложение к письму: сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО «ЖКХ Тамбар» на 2019-2028 год).

Исходя из НВВ на потребительский рынок в размере 18 099,72 тыс. руб., с учетом сглаживания (2 395,90 тыс. руб.) уровень двухставочного тарифа на тепловую энергию на 2019 год с учетом календарной разбивки, по экспертной оценке, предлагается принять:

- с 28.06.2019 г.

плата за мощность 1 587,10 тыс. руб./Гкал/ч. в мес.

плата за энергию 626,70 руб./Гкал.

- с 01.07.2019 г.

плата за мощность 1 776,26 тыс. руб./Гкал/ч. в мес. С ростом ставки на 11,9%

плата за энергию 701,56 руб./Гкал. С ростом ставки на 11,9%

Приложение №1 Смета расходов ООО «ЖКХ Тамбар» на тепловую энергию

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Смета расходов ООО "ЖКХ Тамбар" на тепловую энергию** | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | тыс.руб. |
| № п/п | Показатели | ед.изм. | Согласовано регулирующим органом в ДПР | Предложения предприятия на 2019 год | Предложения экспертов на 2019 год | Корректировка предложений предприятия | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Баланс тепловой энергии | | | | | | |  |
|  | Количество котельных | шт. | 6 | 5 | 5 | 0,00 | 0,0% |
|  | Нормативная выработка тепловой энергии | Гкал. | 5142,825 | 4057,457 | 5147,350 | 1 089,89 | 26,9% |
|  | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал. | 4894,098 | 3838,717 | 4894,100 | 1 055,38 | 27,5% |
|  | Собственные нужды котельной | Гкал. | 248,727 | 218,74 | 253,25 | 34,51 | 15,8% |
|  | Потери тепловой энергии в сетях | Гкал. | 835,000 | 834,45 | 835 | 0,55 | 0,1% |
|  | Полезный отпуск тепловой энергии | Гкал. | 4059,098 | 3004,267 | 4059,100 | 1 054,83 | 35,1% |
|  | **- потребительский рынок** | Гкал. | **3856,127** | **2801,296** | **3856,130** | 1 054,83 | 37,7% |
|  | - бюджетные потребители | Гкал. | 3357,996 | 2303,165 | 3358 | 1 054,84 | 45,8% |
|  | - жилищные организации | Гкал. | 498,131 | 498,131 | 498,13 | 0,00 | 0,0% |
|  | - прочие потребители | Гкал. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 | 0,0% |
|  | - производственные нужды | Гкал. | 202,971 | 202,971 | 202,97 | 0,00 | 0,0% |
|  | Подключенная нагрузка | Гкал./ч. | 0,788 | 0,678 | 0,770 | 0,09 | 13,6% |
| I | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | тыс.руб. | 18 645,06 | 19 749,17 | 18 313,33 | -1 435,84 | -7,3% |
|  | - расходы на сырье и материалы | тыс.руб. | 11,83 | 16,05 | 11,83 | -4,22 | -26,3% |
|  | эксплуатация | тыс.руб. | 11,83 | 16,05 | 11,83 | -4,22 | -26,3% |
|  | - расходы на топливо | тыс.руб. | 2446,75 | 2 316,38 | 2 570,61 | 254,23 | 11,0% |
|  | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | тыс.руб. | 2107,92 | 1 902,30 | 1 687,77 | -214,53 | -11,3% |
|  | энергия на технологические цели (покупная энергия) | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | энергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - расходы на холодную воду | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
|  | - расходы на теплоноситель | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
|  | - амортизация основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 429,76 | 472,99 | 472,99 | 0,00 | 0,0% |
|  | - оплата труда | тыс.руб. | 9194,79 | 9 393,80 | 9 194,79 | -199,01 | -2,1% |
|  | эксплуатация | тыс.руб. | 9194,79 | 9 393,80 | 9 194,79 | -199,01 | -2,1% |
|  | *в том числе ППП* | тыс.руб. | *7547,76* | *7 561,77* | *7 547,76* | -14,01 | -0,2% |
|  | *кол-во обсл.перс.* | *чел.* | *37,5* | *37,5* | *37,5* | 0,00 | 0,0% |
|  | *в том числе ППП* | *чел.* | *33,0* | *33,0* | *33,0* | 0,00 | 0,0% |
|  | *в том числе АУП* | *чел.* | *4,5* | *4,5* | *4,5* | 0,00 | 0,0% |
|  | *средн.з/пл обсл.перс.* | *руб./мес.* | *20432,87* | *20 875,11* | *20 432,87* | -442,24 | -2,1% |
|  | *средн.з/пл ППП* | *руб./мес.* | *19060,00* | *19 095,39* | *19 060,00* | -35,39 | -0,2% |
|  | *средн.з/пл АУП* | *руб./мес.* | *30500,56* | *33 926,44* | *30 500,56* | -3 425,88 | -10,1% |
|  | - отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 2877,05 | 2 984,38 | 2 877,05 | -107,33 | -3,6% |
|  | эксплуатация | тыс.руб. | 2877,05 | 2 984,38 | 2 877,05 | -107,33 | -3,6% |
|  | - ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом | тыс.руб. | 172,42 | 967,31 | 172,42 | -794,89 | -82,2% |
|  | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | тыс.руб. | 0,00 | 20,84 | 0,00 | -20,84 | -100,0% |
|  | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | тыс.руб. | 162,60 | 339,99 | 162,60 | -177,39 | -52,2% |
|  | - 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 | тыс.руб. | 1048,01 | 1 032,78 | 1 048,01 | 15,23 | 1,5% |
|  | эксплуатация | тыс.руб. | 1048,01 | 1 032,78 | 1 048,01 | 15,23 | 1,5% |
|  | ремонт | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - 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 | тыс.руб. | 1,53 | 7,33 | 7,33 | 0,00 | 0,0% |
|  | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | тыс.руб. |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
|  | - арендная плата, в операционных | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - арендная плата, в неподконтрольных | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - арендная плата, КУМИ | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - арендная плата, за землю | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - арендная плата, прочего имущества | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 10,44 | 10,81 | 10,44 | -0,37 | -3,4% |
|  | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 46,19 | 53,57 | 46,19 | -7,38 | -13,8% |
|  | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе | тыс.руб. | 135,77 | 230,64 | 51,31 | -179,33 | -77,8% |
|  | налог на имущество организаций | тыс.руб. | 46,32 | 46,95 | 46,95 | 0,00 | 0,0% |
|  | земельный налог | тыс.руб. | 4,36 | 4,36 | 4,36 | 0,00 | -0,1% |
|  | транспортный налог | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | водный налог | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | прочие налоги (УСН) | тыс.руб. | 85,09 | 179,33 | 0,00 | -179,33 | -100,0% |
|  | - общехозяйственные | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| II | Внереализационные расходы, всего | тыс.руб. | 44,62 | 184,77 | 169,79 | -14,98 | -8,1% |
|  | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - расходы по сомнительным долгам | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | тыс.руб. | 0,00 | 135,95 | 125,17 | -10,78 | -7,9% |
|  | - другие обоснованные расходы, в том числе | тыс.руб. | 44,62 | 48,82 | 44,62 | -4,20 | -8,6% |
|  | расходы на услуги банков | тыс.руб. | 44,62 | 48,82 | 44,62 | -4,20 | -8,6% |
|  | расходы на обслуживание заемных средств | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| III | Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего | тыс.руб. | 340,35 | 845,35 | 411,15 | -434,20 | -51,4% |
|  | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 300,35 | 340,35 | 300,35 | -40,00 | -11,8% |
|  | - денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору) | тыс.руб. | 40,00 | 55,00 | 55,00 | 0,00 | 0,0% |
|  | - резервный фонд | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
|  | - прочие расходы | тыс.руб. |  | 450,00 | 55,80 | -394,20 | -87,6% |
| IV | Налог на прибыль | тыс.руб. |  |  | 102,79 | 102,79 | 100,0% |
| V | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс.руб. | 0,00 | 871,64 | 787,14 | -84,50 | -9,7% |
| VI | Выпадающие доходы/экономия средств | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 1 754,56 | 1 754,56 | 0,0% |
| VII | Необходимая валовая выручка, всего | тыс.руб. | 19 030,03 | 21 514,98 | 21 413,58 | -101,40 | -0,5% |
|  | в том числе на потребительский рынок | тыс.руб. | 18 099,72 | 20 177,41 | 20 495,62 | 318,21 | 1,6% |
|  | сглаживание тарифа |  |  |  | 2 395,90 |  |  |
|  | Необходимая валовая выручка с учетом сглаживания |  |  |  | 18 099,72 |  |  |
|  | Подключенная нагрузка | Гкал./ч. | 0,788 | 0,678 | 0,770 | 0,092 |  |
|  | Полезный отпуск | тыс.Гкал. | 4,059 | 3,004 | 4,059 | 1,05 |  |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | тыс.Гкал. | 3,856 | 2,801 | 3,85613 | 1,05 |  |
|  | 1 полугодие | тыс.Гкал. | 1,928 | 1,625 | 2,237 | 0,61 |  |
|  | 2 полугодие | тыс.Гкал. | 1,928 | 1,177 | 1,620 | 0,44 |  |
| VIII | **Одноставочный среднегодовой в пересчете с двухставочного без сглаживания** |  | 4 693,76 |  | 5 315,07 |  |  |
|  | **Рост** |  |  |  | 13,2% |  |  |
| IX | Одноставочный среднегодовой в пересчете с двухставочног**о со сглаживанием** |  | 4 693,76 | 7 202,88 | 4 693,75 |  |  |
|  | Рост |  |  |  | 0,0% |  |  |
|  | 1 полугодие |  |  |  | 4429,24 |  |  |
|  | 2 полугодие |  |  |  | 4958,26 |  |  |
|  | Рост |  |  |  | 11,94% |  |  |
|  | **Двухставочный тариф на тепловую энергию:** |  |  |  |  |  |  |
|  | ставка за содержание тепловой мощности среднегодовая |  | 1 668,29 | 2 198,96 | 1 940,98 |  |  |
|  | 1 полугодие | тыс.руб./ Гкал./ч в мес. | 1668,29 | 2 129,48 | 1 668,29 | -461,19 | -2 129,48 |
|  | 2 полугодие | тыс.руб./ Гкал./ч в мес. | 1668,29 | 2 129,48 | 2 213,67 | 84,19 | -2 129,48 |
|  | Рост с 1 июля | % |  |  | 32,7% |  |  |
|  | ставка за тепловую энергию в воде |  | 602,78 |  | 664,13 |  |  |
|  | 1 полугодие |  | 602,78 |  | 626,70 |  |  |
|  | 2 полугодие |  | 602,78 |  | 701,56 |  |  |
|  | Рост с 1 июля |  |  |  | 11,9% |  |  |
|  | ставка за содержание тепловой мощности **со сглаживанием среднегодовая** |  |  |  | 1681,68 |  |  |
|  | 1 полугодие |  |  |  | 1587,10 |  |  |
|  | 2 полугодие |  |  |  | 1776,26 |  |  |
|  | Рост с 1 июля | % |  |  | 11,9% |  |  |
|  | ставка за тепловую энергию в воде **со сглаживанием** |  | 602,78 | 771,03 | 664,13 |  |  |
|  | 1 полугодие | руб./Гкал. | 602,78 | 771,03 | 626,70 | -144,33 |  |
|  | 2 полугодие | руб./Гкал. | 602,78 | 771,03 | 701,56 | -69,47 |  |
|  | Рост с 1 июля | % | 0,00% | 0,00% | 11,9% |  |  |

Приложение № 4 к протоколу № 43

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 27.06.2019

**Долгосрочные параметры регулирования ООО «ЖКХ Тамбар» для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую**

**на потребительском рынке Тисульского муниципального района,**

**на период с 28.06.2019 по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименова-ние регулируе-мой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расходов | Ин-декс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень надеж-ности тепло-снаб-жения | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энергосбере-жения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Дина-мика изме-нения расхо-дов на топли-во |
| тыс. руб. | % | % |  |  |  |  |
| ООО «ЖКХ Тамбар» | 2019 | 10690,89 | 1,00 | 2,29 | x | x | x | x |
| 2020 | x | 1,00 | 2,26 | x | x | x | x |
| 2021 | x | 1,00 | 0,27 | x | x | x | x |
| 2022 | x | 1,00 | 0,27 | x | x | x | x |
| 2023 | x | 1,00 | 0,28 | x | x | x | x |
| 2024 | x | 2,00 | 0,28 | x | x | x | x |
| 2025 | x | 3,00 | 0,29 | x | x | x | x |
| 2026 | x | 4,00 | 0,29 | x | x | x | x |
| 2027 | x | 5,00 | 0,29 | x | x | x | x |
| 2028 | x | 1,00 | 0,30 | x | x | x | x |

Приложение № 5 к протоколу № 43

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 27.06.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «ЖКХ Тамбар» на тепловую энергию,**

**реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального**

**района, на период с 28.06.2019 по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регулиру-емой организа-ции | Вид тарифа | Год | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ЖКХ Тамбар» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без учета НДС) | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | с 28.06.2019 | 626,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 701,56 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 646,40 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 669,61 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 659,50 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 677,27 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 677,27 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 717,08 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 700,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 709,93 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 709,93 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 730,91 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 730,91 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 752,52 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 752,52 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 774,77 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 774,77 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 797,68 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 797,68 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 821,28 | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс.руб./  Гкал./ч. в мес. | с 28.06.2019 | 1587,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 1776,26 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 1776,26 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 1878,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 1878,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 1903,60 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 1903,60 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 1956,00 | x | x | x | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | с 01.01.2023 | 1805,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 1830,21 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 1813,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 1866,75 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 1821,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 1875,08 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 1820,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 1873,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 1800,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 1853,60 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 1843,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 1898,08 | x | x | x | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x |
| Двухставоч-ный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | с 28.06.2019 | 752,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 841,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 775,68 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 803,54 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 791,40 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 812,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 812,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 860,50 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 840,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 851,92 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 851,92 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 877,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 877,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 903,02 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 903,02 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 929,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 929,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 957,22 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 957,22 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 985,53 | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | с 28.06.2019 | 1904,52 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2131,51 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2131,51 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2254,75 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2254,75 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2284,32 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2284,32 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 2347,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 2166,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2196,25 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 2175,60 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 2240,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 2185,20 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 2250,10 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 2184,00 | x | x | x | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | с 01.07.2026 | 2248,64 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 2160,00 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 2224,32 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 2211,60 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 2277,70 | x | x | x | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).