**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 41**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

25.06.2019 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; |
| **Кулебакин С.В.** | - специалист региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Ермак Н.В.** | - исполняющая обязанности начальника отдела ценообразования на тепловую энергию и газ региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Макаров Г.Н.** | - ликвидатор ООО «РТХ»; |
| **Мельникова Т.В.** | - представитель ООО «РТХ» (доверенность от 25.06.2019).. |

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об утверждении инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы |
| 2. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов  ООО «Ресурс-Гарант» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы |
| 3. | Об установлении ООО «Ресурс-Гарант» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы |
| 4. | Об установлении ООО «Ресурс-Гарант» долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы |
| 5. | Об установлении ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» одноставочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Прокопьевска, на 2017-2018 годы |
| 6. | О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.06.2019 № 169 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Управление котельных и тепловых сетей» на потребительском рынке Гурьевского муниципального района, на 2019-2030 годы» |

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

Рассмотрен вопрос 1 **«Об утверждении инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы»**

Докладчик **Кулебакин С.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает утвердить инвестиционную программу ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль), ИНН 4213010240, в сфере теплоснабжения   
на 2019-2028 годы, согласно приложению № 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 «Ресурс-Гарант» 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):

Установить ООО «Ресурс-Гарант», ИНН 4213010240, долгосрочные параметры регулирования для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028 согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

Установить ООО «Ресурс-Гарант», ИНН 4213010240, долгосрочные тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028 согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеются письменные обращения:

- (вх. № 3281 от 24.06.2019; исх. № 1362 от 24.06.2019) за подписью заместителя главы Тисульского муниципального района по ЖКХ и строительству К.Х. Хаметова с просьбой рассмотреть вопросы на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в отсутствии представителей Администрации Тисульского муниципального района;

- (вх. № 3282 от 25.06.2019; исх. № 131 от 24.06.2019) за подписью генерального директора ООО «Ресурс-Гарант» П.В. Баума с просьбой принять решение в отсутствии представителя   
ООО «Ресурс-Гарант».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 3 **«Об установлении ООО «Ресурс-Гарант» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на теплоноситель, реализуемый  
на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу):

1. Установить ООО «Ресурс-Гарант», ИНН 4213010240, долгосрочные параметры регулирования для формирования долгосрочных тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028 согласно приложению № 7 к настоящему протоколу.
2. Установить ООО «Ресурс-Гарант», ИНН 4213010240, долгосрочные тарифы на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028 согласно приложению № 8 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 4 **«Об установлении ООО «Ресурс-Гарант» долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на 2019-2028 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу) предлагает установить ООО «Ресурс-Гарант», ИНН 4213010240, долгосрочные тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028 согласно приложению № 9 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 5 **«Об установлении ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» одноставочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Прокопьевска, на 2017-2018 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 10 к настоящему протоколу) установить ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство»,   
ИНН 4205358789, одноставочные тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Прокопьевска, на период с 08.11.2017 по 31.12.2018 согласно приложениям № 11, 12 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Рассмотрен вопрос 6 **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.06.2019 № 169 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Управление котельных и тепловых сетей» на потребительском рынке Гурьевского муниципального района, на 2019-2030 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** в целях устранения технической ошибки докладчик предлагает внести в приложении № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.06.2019 № 169 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Управление котельных и тепловых сетей» на потребительском рынке Гурьевского муниципального района, на 2019-2030 годы» следующее изменение, в строке «с 21.06.2019» в столбце 4 цифры «1881,32» заменить цифрами «1568,32».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

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

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

Секретарь заседания: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Т.А. Сафина

Приложение № 1 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

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

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль) 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 «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль) (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 3 627,02 тыс. руб., в том числе из прибыли   
1 244,60 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 2 382,42 тыс. руб.

Согласно ранее выданным региональной энергетической комиссией Кемеровской области долгосрочным параметрам регулирования для заключения концессионного соглашения, источником финансирования мероприятиятий данной инвестиционной программы является амортизация.

В соответствии с п.4 статьи 259 Налогового кодекса РФ начисление амортизации по объектам амортизируемого имущества, в том числе по объектам основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором этот объект был введен в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации. Учитывая то, что в инвестиционной программе предприятия отсутствуют конкретные даты окончания реализации мероприятий данной программы и ввода в эксплуатацию объектов основных средств, эксперты предлагают считать таковой   
01 января года, следующего за годом окончания реализации данных мероприятий.

В связи с исключением амортизационных отчислений по объектам инвестиционной программы, запланированным к окончанию в 2019 году, и переносу данных затрат на последующий период экспертами предлагается объем финансирования инвестиционной программы на 2019-2028 годы в 3 627,023 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 3 596,056 тыс. руб. и из прочих источников финансирования 30,967 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 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 3 596,056 | 2 200,170 | 1 395,886 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 30,967 | 30,967 | 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 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 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 схеме теплоснабжения пгт.Тисуль (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:

* Реконструкция котельной № 19 с заменой котла КВ 1,0 на котел Термо Энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. (срок реализации 2019 г.).
* Реконструкция котельной № 2 с заменой котла КВ на котел Термо Энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. (срок реализации 2020 г.).
* Приобретение автомобиля легкового класса с пассажирской кабиной и грузовой платформой (срок реализации 2019 г.).
* Оснащение котельной № 9 приборами учета (срок реализации 2020 г.).

Котел КВр-1,0 на котельной №19 введен в эксплуатацию в 2013 году, на данный момент котел признан не выдержавшим испытания на прочность и герметичность и поэтому не пригодным для дальнейшей эксплуатации.

Котел КВр-1,0 на котельной №2 введен в эксплуатацию в 2013 году. На данный момент, при проведении гидравлических испытаний, на данном оборудовании обнаружены дефекты и проведены ремонтные работы для их устранения. В 2020 году котел также будет выведен из эксплуатации, как и на котельной №19.

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 3 627,023 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 3 596,056 тыс. руб. и из прочих источников финансирования   
30,967 тыс. руб.

Приложение № 2 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

Паспорт инвестиционной программы в сфере теплоснабжения

ООО «Ресурс-Гарант» (пгт.Тисуль)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа в сфере теплоснабжения | ООО «Ресурс-Гарант» |
| Местонахождение регулируемой организации | 652210, Кемеровская область, Тисульский район, пгт. Тисуль,  пер. Весенний, 6 |
| Сроки реализации инвестиционной программы | 2019 -2028 годы |
| Лицо, ответственное за разработку инвестиционной программы | Генеральный директор  ООО «Ресурс-Гарант»  Баум Павел Владимирович |
| Контактная информация лица, ответственного  за разработку инвестиционной программы | тел. 8 (38447) 2-16-37 |
| 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 | 21.05.2019 |
| Контактная информация лица, ответственного за согласование инвестиционной программы | тел. 8 (38447) 2-11-42 |

**Инвестиционная программа ООО «Ресурс-Гарант»**  **(пгт.Тисуль) 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 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. | Реконструкция котельной с заменой котла КВр 1,0 на котел Термо энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. | Увеличение мощности, увеличение надежности работы оборудования | Котельная № 19, пгт. Тисуль, ул. Пушкина, 12а, пом, 2 | Увеличение мощности  котельной | Гкал/час | 1,0 | 1,25 | 2019 | 2019 | 1230,137 | | 0,000 | 1230,137 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 3.2.2. | Реконструкция котельной с заменой котла КВр 1,0 на котел Термо энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. | Увеличение надежности работы оборудования | Котельная № 2, пгт. Тисуль, ул. Октябрьская, 1а | Увеличение  мощности котельной | Гкал/час | 1,0 | 1,25 | 2020 | 2020 | 1230,137 | | 0,000 | 0,000 | 1230,137 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Всего по группе 3 | | | | | | | | | | 2460,274 | | 0,000 | 1230,137 | 1230,137 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1.1. | Приобретение легкого автомобиля | Повышение эффективности работы систем централизованного теплоснабжения | Пгт. Тисуль,  ул. Энгельса, 22 | Количество | шт. | 0 | 1 | 2019 | 2019 | 1001,00 | | 0,000 | 1001,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 4.1.2. | Оснащение котельной № 9 приборами учета | Повышение эффективности работы систем централизованного теплоснабжения | Котельная № 9  пгт. Тисуль  ул. Ленина, 33а | Комплект | шт. | 0 | 1 | 2020 | 2020 | 165,749 | | 0,000 | 0,000 | 165,749 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| Всего по группе 4 | | | | | | | | | | 1166,749 | 0,00 | 1001,000 | 165,749 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | | | | | 3627,023 | 0,000 | 2231,137 | 1395,886 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

**Плановые значения показателей, достижение которых предусмотрено в результате реализации мероприятий инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт.Тисуль) 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 | 0,26106 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 | 0,2599 |
| 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 | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал в год | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 |
| % от полезного отпуска тепловой энергии | 22,11 | 22,11 | 22,11 | 22,11 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 | 6600,595 |
| 6. | Потери теплоносителя при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | м3 для пара | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| тонн в год для воды | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 | 2153,681 |
| 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 «Ресурс-Гарант» (пгт.Тисуль)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Адрес объекта | Показатели надежности | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя  в результате технологических нарушений на тепловых сетях  на 1 км тепловых сетей | | | | | | | | | | | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя  в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии  на 1 Гкал/час установленной мощности | | | | | | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Котельная № 2 | Кемеровская область, п.г.т. Тисуль,  ул. Октябрьская, 1а | 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 № 9 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Ленина, 33а | 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 № 19 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Пушкина, 12а | 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 | Адрес 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 № 2 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Октябрьская, 1а | 256,53 | 256,53 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 | 1,52 |
| Котельная № 9 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Ленина, 33а | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 259,35 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 |
| Котельная № 19 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Пушкина, 12а | 258,04 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 254,90 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 | 1,17 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Адрес 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 № 2 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль, ул. Октябрьская, 1а | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 5,12 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 | 733,87 |
| Котельная № 9 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль, ул. Ленина, 33а | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 4,58 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 | 798,82 |
| Котельная № 19 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Пушкина, 12а | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 6,08 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 | 1775,65 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Адрес 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 № 2 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль, ул. Октябрьская, 1а | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 | 216,73 |
| Котельная № 9 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль, ул. Ленина, 33а | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 | 318,31 |
| Котельная № 19 | Кемеровская область,  п.г.т. Тисуль,  ул. Пушкина, 12а | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 | 341,49 |

**Финансовый план ООО «Ресурс-Гарант» (пгт.Тисуль) в сфере теплоснабжения на 2019-2028 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс.руб. с 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 | 3627,023 | 0,000 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 3 596,056 | 0,000 | 3 596,056 | 2 200,170 | 1 395,886 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 0,00 | 0,000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 1.3. | средства полученные за счет платы за подключение | 0,00 | 0,000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 1.4. | прочие средства, в т.ч. аренда имущества | 30,967 | 0,000 | 30,967 | 30,967 | 0,00 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2. | Привлеченные средства | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.1. | кредиты | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.2. | займы организаций | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.3. | прочие средства | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 3. | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 4. | Прочие источники финансирования,  в т.ч. лизинг | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Итого по программе | | 3627,023 | 0,000 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

Приложение № 3 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
по материалам, представленным ООО «Ресурс-Гарант» для определения величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района,**

**на период 2019-2028 гг.**

# Нормативно-правовая база

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования);
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

Материалы ООО «Ресурс-Гарант» по расчету тарифов на 2019-2028 гг. 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 «Ресурс-Гарант» предложения по установлению тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2019-2028 гг., реализуемые на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с заключением концессионного соглашения от 21.03.2019 года в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования – Тисульского муниципального района.

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. Предприятием окончательно представлен весь необходимый для расчёта пакет документов 06.06.2019 года (вх. № 3003 от 06.06.2019 РЭК КО).

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на тепловую энергию и теплоноситель, принимаемых для расчета тарифов на 2019-2028 гг., производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. 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.

Экспертная оценка расходов ООО «Ресурс-Гарант», принимаемых для расчета тарифов на тепловую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования производилась методом экономически обоснованных расходов в соответствии с согласованными долгосрочными параметрами регулирования, являющихся критерием конкурса на право заключения концессионного соглашения.

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов.

При определении плановых (расчетных) значений расходов (цен) в соответствии с п. 28 Основ ценообразования эксперты использовали следующие источники информации о ценах (тарифах) и расходах:

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей (тарифы на водоснабжение и водоотведение согласно постановлениям РЭК Кемеровской области);

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов (согласно представленному предприятием Положению о закупках ООО «Ресурс-Гарант»;

в) прогнозные показатели и основные параметры, определенные в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант) (опубликован Минэкономразвития РФ 01.10.2018).

При определении обоснованности фактических значений расходов (цен) в соответствии с п. 29 Основ ценообразования, эксперты использовали источники информации о ценах (тарифах):

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей - если цены (тарифы) на соответствующие товары (услуги) подлежат государственному регулированию;

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов;

в) рыночные цены, сложившиеся на организованных торговых площадках, в том числе на биржах, функционирующих на территории Российской Федерации;

г) рыночные цены, сложившиеся в соответствующем субъекте Российской Федерации, информация о которых предоставляется независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, осуществляющими сбор информации о рыночных ценах, разработку и внедрение специализированных программных средств для исследования рыночных цен, подготовку периодических информационных и аналитических отчетов о рыночных ценах.

При отсутствии данных, указанных в пункте 29 Основ ценообразования, обоснованность фактических значений расходов (цен) определялась в соответствии с п. 30 Основ ценообразования, с использованием официальной статистической информации, предоставляемой или распространяемой субъектами официального статистического учета для соответствующего субъекта Российской Федерации в установленном порядке.

При определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов использовались нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения. При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались в расчетах экспертные оценки, основанные на отчетных данных, представляемых организацией.

В целом, при осуществлении анализа и оценки отдельных статей расходов и их необходимости для деятельности ООО «Ресурс-Гарант» по теплоснабжению, эксперты руководствовались основными принципами государственного регулирования, закрепленными в ст. 7 Закона о теплоснабжении.

# Общая характеристика предприятия

Предметом деятельности предприятия является:

- оказание коммунальных услуг населению, бюджетным и прочим предприятиям Тисульского муниципального района.

Вид деятельности:

- производство и реализация тепловой энергии, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, ЖБО, ТБО, СМР.

Распределение расходов осуществляется согласно п. 7.2. учетной политики, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. В план на 2019 год доля расходов на тепловую энергию принята по факту 2017 года и составила 61 %.

Собственником основных средств является МО Тисульский муниципальный район. Для осуществления производственной деятельности МО Тисульский муниципальный район передает основные средства ООО «Ресурс-Гарант» (ИНН 4213010240) на основании концессионного соглашения от 21.03.2019.

Организация осуществляет свою финансовую и хозяйственную деятельность в соответствии с законодательством и учетной политикой предприятия (Приказ № 39 от 17.12.2015, том 1, стр. 17 представленных обосновывающих материалов). На предприятии ведётся раздельный учёт расходов по видам деятельности.

Деятельность осуществляется в Тисульском муниципальном районе на территории Тисульского городского поселения.

На обслуживании ООО «Ресурс-Гарант» находится 5 котельных, работающих на буром угле.

Система теплоснабжения – открытая, по температурному графику 95/70.

В качестве топлива используется бурый уголь марки БР2 Кайчакского разреза, который доставляется на котельные автомобильным транспортом.

Тепловые сети от котельных проложены в 2-ух трубном исполнении подземным и надземным способом. Протяжённость сети составляет в 2-ух трубном исполнении – 16 448 м.

Тарифы для предприятия подлежат регулированию согласно положениям п.4 и п.5 Основ ценообразования и статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «Ресурс-Гарант» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

На предприятии ведётся раздельный учёт расходов по видам деятельности. Расходы на прямую не относящиеся на выработку и транспортировку тепловой энергии принимаются в расчёт в доле 61 %, определённой от выручки предприятия по видам деятельности.

# Расчет тарифа на тепловую энергию

## 3.1. 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-2-52/5390-01 от 24.12.2018).

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 указанного закона методов регулирования тарифов. При расчете необходимой валовой выручки используются цены, величины, значения, параметры, содержащиеся в конкурсном предложении и установленные конкурсной документацией.

21.03.2019 года между МО Тисульский муниципальный район и ООО «Ресурс-Гарант» заключено концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения Тисульского городского поселения.

Критериями проведения конкурса являются долгосрочные параметры регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли) согласованные региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018).

Перечисленные долгосрочные параметры регулирования легли в основу расчёта экспертами необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии ООО «Ресурс-Гарант» 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 2019-2024 гг. составил 104,6 %, 103,4 %, 104,0 %, 104,0 %, 104,0 %, 104,0 %. На 2025-2028 применен ИПЦ Минэкономразвития России от 01.10.2018 на 2024 год (по последнему году в прогнозе) – 104,0%.

## 3.1.1 Базовый уровень операционных расходов

Предприятием заявлен на 2019 год уровень операционных расходов в размере 26 290,06 тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов на производство тепловой энергии ООО «Ресурс-Гарант» закреплен в концессионном соглашении от 21.03.2019 б/н и составляет на 2019 год 24 662,30 тыс. руб.

Учитывая то, что за основу конкурсных предложений предприятием были взяты согласованные в установленном порядке долгосрочные параметры регулирования (письмо РЭК КО № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018), эксперты считают возможным отразить структуру расходов, вошедших в базовый уровень операционных расходов при согласовании. Данная структура отражена в таблице 1 данного экспертного заключения.

Таблица 1

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия | Предложение экспертов  на 2019 год |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 333,83 | 965,49 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 3 977,76 | 3 977,76 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 18 921,6 | 16 896,64 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 1 940,65 | 1 922,05 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 347,04 | 345,05 |
| 6 | Другие расходы | 769,18 | 555,31 |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | **26 290,06** | **24 662,30** |

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 для ООО «Ресурс-Гарант» 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.

Корректировка базового уровня операционных расходов на 2019 год в сторону снижения составила 1 627,76 тыс. руб. в связи с учётом в расчётах уровня расходов, закрепленного в концессионном соглашении от 21.03.2019 б/н.

Таким образом, учитывая вышеперечисленные нормы, для ООО «Ресурс-Гарант» экспертами были рассчитаны операционные расходы на каждый расчётный год долгосрочного периода регулирования 2019-2028 гг. Расчётные значения указаны в таблице 2.

Таблица 2

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования** (приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п. п. |  | Единица измерения | 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) | % |  | 103,4 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 103,4 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | х |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | х | х | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | **24 662,30** | **24 813,50** | **25 547,98** | **26 304,20** | **27 082,80** | **27 884,46** | **28 709,84** | **29 559,65** | **30 434,61** | **31 335,48** |
| 6 | Индекс операционных расходов | тыс. руб. | х | 1,02366 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 |

## 3.1.2 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:



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.

Нормативный уровень прибыли на производство тепловой энергии ООО «Ресурс-Гарант» предусмотрен концессионным соглашением от 21.03.2019. За основу конкурсных предложений предприятием были взяты согласованные в установленном порядке долгосрочные параметры регулирования (письмо РЭК КО № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018), в соответствии с которыми, нормативный уровень прибыли составляет на весь срок концессионного соглашения 0,00 %.

## 3.2 Неподконтрольные расходы

## 3.2.1 расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей

## 3.2.1.1 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 242,82 тыс. руб. В качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду (том 3, стр. 225-230 представленных обосновывающих материалов). Однако, данные расходы обозначены в декларации как плата сверх лимита на выбросы. Таким образом, эксперты предлагают скорректировать расходы по статье до экономически обоснованных, в размере 9,71 тыс. руб. в соответствии с представленным расчётом суммы платы в пределах лимитов (том 3, стр. 224 представленных обосновывающих материалов).

Таким образом, размер корректировки по данной статье в сторону снижения составил 233,11 тыс. руб.

## 3.2.1.2 расходы на обязательное страхование

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 9,80 тыс. руб.

Эксперты предлагают исключить из расчёта данные затраты в полном объёме ввиду отсутствия в представленных документах каких-либо обосновывающих данные расходы материалов.

## 3.2.1.3 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).

Налог на имущество организации облагается только недвижимое имущество и состоит из налога на имущество, полученного в концессию и налога на имущество с вновь введенных объектов, согласно инвестиционной программе.

Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие документы считают экономически обоснованным включить затраты на уплату налога на 2019 год на недвижимое имущество исходя из остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 %. Таким образом, расходы по статье составят 238,14 тыс. руб.

## 3.2.1.4 транспортный налог

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 1,5 тыс. руб.

Эксперты предлагают исключить из расчёта данные затраты в полном объёме ввиду отсутствия в представленных документах каких-либо обосновывающих данные расходы материалов.

## 3.2.2 отчисления на социальные нужды

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 5 714,32 тыс. руб.

Экспертами отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ в размере 30%, а также на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в соответствии с Федеральным законом от 30.11.2011 № 356 – ФЗ (0,2%) от ФОТ рассчитанного в операционных расходах.

Таким образом, предлагается принять расходы по статье на 2019 год в размере 5 102,79 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год относительно предложений предприятия составила 611,54 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с корректировкой ФОТ, учтённого в операционных расходах.

## 3.2.3 амортизация основных средств и нематериальных активов

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

1) использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

2) использование более 12 месяцев;

3) способность приносить доход;

4) 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.

В соответствии с п. 16 статьи 3 Федерального закона от 21.07.2005 N 115-ФЗ (ред. от 27.12.2018) "О концессионных соглашениях" объект концессионного соглашения и иное передаваемое концедентом концессионеру по концессионному соглашению имущество отражаются на балансе концессионера, обособляются от его имущества. В отношении таких объекта и имущества концессионером ведется самостоятельный учет, осуществляемый им в связи с исполнением обязательств по концессионному соглашению, и производится начисление амортизации таких объекта и имущества.

По данной статье предприятие представило расчет амортизационных отчислений на передаваемое в концессию имущество и вновь вводимое, согласно инвестиционной программе ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 годы (том 3, стр. 221-223 представленных обосновывающих материалов, том 1 стр. 4‑6 дополнительно представленных материалов от 06.06.2019 вх. № 3003).

В соответствии с абзацем десятым части 1 статьи 257 Налогового кодекса РФ первоначальная стоимость имущества, полученного в качестве объекта концессионного соглашения, определяется как рыночная стоимость такого имущества, определенная на момент его получения и увеличенная на сумму расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение и доведение такого имущества до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением сумм налогов, подлежащих вычету или учитываемых в составе расходов в соответствии с настоящим Кодексом.

Эксперты отмечают отсутствие в представленных материалах документов, подтверждающих проведение оценки рыночной стоимости передаваемого по концессионному соглашению имущества. При этом, в приложении 1 к концессионному соглашению от 21.03.2019 б/н отражён перечень объектов передаваемого по концессионному соглашению имущества, а также их балансовая и остаточная стоимость. Данный перечень совпадает с перечнем имущества, представленным в обосновывающих материалах (том 1 стр. 4-6 дополнительно представленных материалов от 06.06.2019 вх. № 3003).

В соответствии с п. 4 статьи 259 Налогового кодекса РФ начисление амортизации по объектам амортизируемого имущества, в том числе по объектам основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором этот объект был введен в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации. Учитывая то, что в инвестиционной программе предприятия отсутствуют конкретные даты окончания реализации мероприятий данной программы и ввода в эксплуатацию объектов основных средств, эксперты предлагают считать таковой 01 января года, следующего за годом окончания реализации данных мероприятий.

Таким образом, экспертами предлагается принять величину амортизационных отчислений на 2019 на уровне предложений предприятия в части передаваемого по концессионному соглашению имущества в размере 2 200,17 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год относительно предложений предприятия составила 103,84 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с исключением амортизационных отчислений по объектам инвестиционной программы, запланированным к окончанию в 2019 году (85,31 тыс. руб.), и переносу данных затрат на последующий период, а также исключением амортизационных отчислений по котлу КВр-1,0, который был признан непригодным и выведен из эксплуатации (18,53 тыс. руб.).

На последующие годы долгосрочного периода размер амортизационных отчислений отражён в таблице 3.

## 3.2.4 свод неподконтрольных расходов на тепловую энергию на 2019 -2028 гг.

Таблица 3

**Реестр неподконтрольных расходов на тепловую энергию**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | Арендная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 | 247,85 |
| 3 | Отчисления на социальные нужды | 5 102,79 | 5 092,96 | 5 243,71 | 5 398,93 | 5 558,73 | 5 723,27 | 5 892,68 | 6 067,10 | 6 246,69 | 6 431,59 |
| 4 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 2 200,17 | 2 259,23 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 | 2 333,30 |
| 5 | Налог на прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **ИТОГО** | **7 550,81** | **7 600,04** | **7 824,86** | **7 980,08** | **8 139,89** | **8 304,42** | **8 473,83** | **8 648,26** | **8 827,84** | **9 012,75** |

## 

## 3.3 Прибыль

Предприятием не заявлены расходы из прибыли.

## 3.4 Инвестиционная программа

ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль) (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 3 627,02 тыс. руб., в том числе из прибыли   
1 244,60 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 2 382,42 тыс. руб.

Согласно ранее выданным региональной энергетической комиссией Кемеровской области долгосрочным параметрам регулирования для заключения концессионного соглашения, источником финансирования мероприятий, данной инвестиционной программы является амортизация.

В соответствии с п. 4 статьи 259 Налогового кодекса РФ начисление амортизации по объектам амортизируемого имущества, в том числе по объектам основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором этот объект был введен в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации. Учитывая то, что в инвестиционной программе предприятия отсутствуют конкретные даты окончания реализации мероприятий данной программы и ввода в эксплуатацию объектов основных средств, эксперты предлагают считать таковой 01 января года, следующего за годом окончания реализации данных мероприятий.

В связи с исключением амортизационных отчислений по объектам инвестиционной программы, запланированным к окончанию в 2019 году, и переносу данных затрат на последующий период экспертами предлагается объем финансирования инвестиционной программы на 2019-2028 годы в 3 627,023 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 3 596,056 тыс. руб. и из прочих источников финансирования 30,967 тыс. руб., данные отражены в таблице 4.

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 3 596,056 | 2 200,170 | 1 395,886 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 30,967 | 30,967 | 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 | 3627,023 | 2231,137 | 1395,886 | 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 схеме теплоснабжения пгт. Тисуль (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:

* Реконструкция котельной № 19 с заменой котла КВ 1,0 на котел Термо Энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. (срок реализации 2019 г.);
* Реконструкция котельной № 2 с заменой котла КВ на котел Термо Энерджи КВЦ-1,45МВТ, 1 шт. (срок реализации 2020 г.);
* Приобретение легкого автомобиля (срок реализации 2019 г.);
* Оснащение котельной № 9 приборами учета (срок реализации 2020 г.).

Котел КВр-1,0 на котельной №19 введен в эксплуатацию в 2013 году, на данный момент котел признан не выдержавшим испытания на прочность и герметичность и поэтому не пригодным для дальнейшей эксплуатации.

Котел КВр-1,0 на котельной №2 введен в эксплуатацию в 2013 году. На данный момент, при проведении гидравлических испытаний, на данном оборудовании обнаружены дефекты и проведены ремонтные работы для их устранения. В 2020 году котел также будет выведен из эксплуатации, как и на котельной №19.

Инвестиционная программа для ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 годы утверждена постановлением РЭК КО от \_\_\_.06.2019 № \_\_\_\_\_\_\_.

## 3.5 Расчетная предпринимательская прибыль

Предприятием заявлены расходы по статье на 2019 год в размере 2 080,32 тыс. руб.

В соответствии с п. 23 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения утверждённых Приказом Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 №760-э расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяемая на расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 15 пункта 24 Методических указаний, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя). Эксперты произвели расчёт предпринимательской прибыли и предлагают принять в расчёт на 2019 год затраты по данной статье в размере 1 862,09 тыс. руб.

Корректировка по статье на 2019 год в сторону снижения составила 218,23 тыс. руб. ввиду корректировки расходов, включаемых в необходимую валовую выручку.

## 3.6 Расчетный объем отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии

Согласно пункту 22 Основ ценообразования, тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года. Расчет цен (тарифов) осуществляется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

На 2019 год актуализированные данные об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения Тисульского городского округа отсутствуют. Объем полезного отпуска тепловой энергии в размере 20,92 тыс. Гкал отражён в концессионном соглашении от 21.03.2019, что соответствует среднему значению за последние 3 года (данные представлены в таблице 5).

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | факт 2015 года | факт 2016 года | Факт 2017 года | План 2019  (2+3+4)/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полезный отпуск | 20 334,20 | 21 502,92 | 20 915,38 | 20 917,50 |
| - жилищные организации | 13 374,88 | 13 756,82 | 13 985,35 | 13 705,68 |
| - бюджетные организации | 4 707,84 | 5 012,07 | 4 757,25 | 4 825,72 |
| - прочие потребители | 2 251,48 | 2 734,03 | 2 172,78 | 2 386,10 |
| - производственные нужды | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Таким образом, эксперты считают обоснованным определить объем отпуска тепловой энергии от котельных на 2019 год в размере 20 917,50 Гкал.

Объем потерь тепловой энергии на собственные нужды котельных принимается на основании экспертного заключения по удельному расходу условного топлива на отпуск тепловой энергии и составит 1 064,11 Гкал.

**Объем потерь при передаче тепловой энергии принимается на уровне утверждённых региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановление № 161 от 13.06.2019) в размере 6 600,59 Гкал.**

## 3.7 Стоимость покупки энергетических ресурсов

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

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов для производства тепловой энергии приведена в таблице 6.

Таблица № 6

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| **Показатели** | Ед. изм. | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Энергетические ресурсы** | тыс. руб. | **22 063,98** | **22 957,44** | **23 867,56** | **24 846,42** | **25 874,84** | **26 945,92** | **28 061,44** | **29 223,24** | **30 433,24** | **31 693,47** |
| **Расходы на топливо, всего:** | тыс. руб. | **17 053,78** | **17 737,23** | **18 438,54** | **19 200,24** | **20 008,22** | **20 850,26** | **21 727,79** | **22 642,32** | **23 595,39** | **24 588,65** |
| в т.ч. натуральное топливо | тыс. руб. | 13 113,41 | 13 651,06 | 14 197,10 | 14 793,38 | 15 429,49 | 16 092,96 | 16 784,96 | 17 506,71 | 18 259,50 | 19 044,66 |
| процент роста цены топлива |  |  | 4,1 | 4,0 | 4,2 | 4,3 | 4,3 | 4,3 | 4,3 | 4,3 | 4,3 |
| в т.ч. транспорт топлива | тыс. руб. | 3 940,38 | 4 086,17 | 4 241,45 | 4 406,86 | 4 578,73 | 4 757,30 | 4 942,84 | 5 135,61 | 5 335,89 | 5 543,99 |
| процент роста цены транспортировки |  |  | 3,7 | 3,8 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 |
| **Расходы на электрическую энергию** | тыс. руб. | **4 801,02** | **5 002,67** | **5 202,77** | **5 410,88** | **5 621,91** | **5 841,16** | **6 068,97** | **6 305,66** | **6 551,58** | **6 807,09** |
| процент роста цены электроэнергии |  |  | 4,2 | 4,0 | 4,0 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 |
| Объем эл-ой энергии | тыс. кВт×ч | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 |
| **Расходы на воду** | тыс. руб. | **209,18** | **217,54** | **226,25** | **235,30** | **244,71** | **254,50** | **264,68** | **275,26** | **286,27** | **297,72** |
| - объём воды для теплоснабжения | тыс. м3 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 5,03 |
| % роста тарифа на воду |  |  | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |

## 3.7.1 расходы на топливо

Расчет топлива произведен согласно «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденных Приказом ФСТ № 760-э от 13.06.2013 г. (далее – Методические указания) и представлен формой 4.4. «Расчет топлива по котельным», 4.5. «Расчет баланса топлива», «Информацией по расчету стоимости поставки топлива».

**Предприятие планирует приобретать уголь сортомарки 2Бр.**

**Низшая теплота сгорания определена как средневзвешенная по представленным сертификатам качества угля и составила 2 744,00 ккал/кг.**

**Объем потребления натурального топлива, планируемый на производство тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из удельного расхода условного топлива (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере 261,2 кг.у.т./Гкал (утверждён постановлением РЭК КО от 13.06.2019 № 162). Таким образом, расчетный объем натурального топлива с учётом естественной убыли при транспортировке и хранении составит 18 464,39 тонн.**

Эксперты предлагают учесть в расчётах на 2019 год текущую цену угля, отпускаемого ООО «КУС», в размере 710,20 руб./т без НДС (том 1, стр. 216).

Таким образом, расходы на топливо на 2019 год по мнению экспертов составят 13 113,41 тыс. руб. Величина корректировки стоимости топлива в сторону снижения составила 580,33 тыс. руб. за счёт корректировки объёмов топлива.

Цена транспортировки топлива автомобильным транспортом на 2019 принята по факту 2018 года – 182,57 руб./т (представлены договоры и счета-фактуры, том 1, стр. 217-295) с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов на 2019 г. 103,7% (прогноз Минэкономразвития от 01.10.2018) и составила 189,33 руб./т (без НДС). Таким образом, стоимость транспортировки топлива автомобильным транспортом составила 3 495,77 тыс. руб.

Цена погрузки и гуртовки угля на 2019 принята по факту 2018 года – 23,22 руб./т (представлены договоры и счета-фактуры, том 1, стр. 296-314) с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов на 2019 г. 103,7% (прогноз Минэкономразвития от 01.10.2018) и составила 24,08 руб./т (без НДС). Таким образом, стоимость погрузки и гуртовки топлива составила 444,61 тыс. руб.

Величина корректировки расходов на транспортировку топлива в сторону снижения составила 564,75 тыс. руб. за счёт корректировки объёмов топлива и цены транспортировки.

Общая величина корректировки расходов на топливо в сторону снижения составила 1 145,08 тыс. руб.

На последующие годы долгосрочного периода регулирования затраты по статьям были проиндексированы в соответствии с Прогнозом Минэкономразвития РФ от 01.10.2018.

## 3.7.2 расходы на электроэнергию

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 4 832,60 тыс. руб. на объём потребляемой электрической энергии в 1 324 тыс. кВт×ч, что соответствует уровню потребления, утверждённому в прошлом периоде регулирования. Поставщиком э/э является ОАО «Кузбассэнергосбыт» по договору № 380233 от 01.04.2013 (том 2, стр. 25 представленных материалов).

Эксперты предлагают согласиться с уровнем потребления, предложенном предприятием, в размере 1 324 тыс. кВт×ч. Цена э/э принята по факту 2018 года – 3,47 руб./кВт×ч (без НДС), (том 2, стр. 23 представленных материалов) с учетом индекса изменения стоимости электрической энергии на 2019 г. 104,5% (прогноз Минэкономразвития от 01.10.2018) и составила 3,63 руб./кВт×ч (без НДС).

Таким образом, по мнению экспертов, плановые расходы на электроэнергию на 2019 год составят 4 801,02 тыс. руб.

Общая величина корректировки расходов на электрическую энергию в сторону снижения составила 31,58 тыс. руб.

На последующие годы долгосрочного периода регулирования затраты по статье были проиндексированы в соответствии с Прогнозом Минэкономразвития РФ от 01.10.2018.

## 3.7.3 расходы на холодную воду

Предприятием заявлены расходы на уровне 211,33 тыс. руб. на объём потребляемой воды 5 033,66 м3.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 5 033,66 м³ на (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расходы на собственные нужды котельной).

Эксперты предлагают включить в расчет НВВ на 2019 год затраты в размере 209,18 тыс. руб., исходя из объёма потребления воды в 5 033,66 м3 и цены холодной воды в 2018 году (рассчитан исходя из среднегодовых значений, а также доли планового объема реализации тепловой энергии потребителям по полугодиям (1 полугодие 56,25 %, 2 полугодие 43,75 %) - 39,77 руб./м³ с учетом индекса изменения стоимости водоснабжения на 2019 г. 104,5% (прогноз Минэкономразвития от 01.10.2018) и составила 41,56 руб./т (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье на 2019 год относительно предложений предприятия составила 8,49 тыс. руб. в сторону увеличения, в связи с корректировкой цены холодной воды.

## 3.8 Расчёт необходимой валовой выручки на каждый расчётный период регулирования в части тепловой энергии

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

Таблица 7

**Расчёт необходимой валовой выручки на тепловую энергию методом индексации установленных тарифов**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 24 662,30 | 25 245,81 | 25 993,09 | 26 762,48 | 27 554,65 | 28 370,27 | 29 210,03 | 30 074,65 | 30 964,86 | 31 881,42 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 7 550,81 | 7 600,04 | 7 824,86 | 7 980,08 | 8 139,89 | 8 304,42 | 8 473,83 | 8 648,26 | 8 827,84 | 9 012,75 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 22 063,98 | 22 957,44 | 23 867,56 | 24 846,42 | 25 874,84 | 26 945,92 | 28 061,44 | 29 223,24 | 30 433,24 | 31 693,47 |
| 4 | Прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Расчётная предп-ая прибыль | 1 862,09 | 1 905,54 | 1 964,59 | 2 021,68 | 2 080,30 | 2 140,76 | 2 203,11 | 2 267,43 | 2 333,77 | 2 402,19 |
| 6 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 56 138,26 | 57 706,59 | 59 647,86 | 61 608,42 | 63 647,43 | 65 759,13 | 67 946,18 | 70 211,33 | 72 557,47 | 74 987,58 |
| 7 | ИТОГО необходимая валовая выручка на потребительском рынке | **56 138,26** | **57 706,59** | **59 647,86** | **61 608,42** | **63 647,43** | **65 759,13** | **67 946,18** | **70 211,33** | **72 557,47** | **74 987,58** |

## 3.9 Тарифы на тепловую энергию для ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 гг.

Сводная информация по отпуску тепловой энергии, формированию необходимой валовой выручки и расчету тарифов по периодам регулирования на 2019-2028 гг., отражена в таблице 8.

Таблица 8

Расчет тарифов на 2019-2028 гг. для ООО «Ресурс-Гарант»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Товарная выручка | 24560,49 | 57 706,59 | 59 647,86 | 61 608,42 | 63 647,43 | 65 759,13 | 67 946,18 | 70 211,33 | 72 557,47 | 74 987,58 |
| 1 полугодие | - | 31577,77 | 33594,2 | 33497,57 | 37042,52 | 34206,32 | 40567,91 | 35200,63 | 45013,76 | 35413,35 |
| 2 полугодие | 24560,49 | 26128,82 | 26053,66 | 28810,85 | 26604,91 | 31552,82 | 27378,27 | 35010,70 | 27543,71 | 39574,23 |
| Полезный отпуск | 9151,41 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 | 20917,50 |
| 1 полугодие | - | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 | 11766,09 |
| 2 полугодие | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 | 9151,41 |
| Тариф | 2683,79 | 2758,77 | 2851,58 | 2945,31 | 3042,78 | 3143,74 | 3248,29 | 3356,58 | 3468,75 | 3584,92 |
| 1 полугодие | - | 2683,79 | 2855,17 | 2846,96 | 3148,24 | 2907,19 | 3447,87 | 2991,70 | 3825,72 | 3009,78 |
| 2 полугодие | 2683,79 | 2855,17 | 2846,96 | 3148,24 | 2907,19 | 3447,87 | 2991,70 | 3825,72 | 3009,78 | 4324,39 |
| Рост с 1 июля | - | 6,39 | -0,29 | 10,58 | -7,66 | 18,6 | -13,23 | 27,88 | -21,33 | 43,68 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| **по производству и реализации тепловой энергии ООО "Ресурс-Гарант" на 2019-2028** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | Утверждено на 2018 год | Предложения предприятия на 2019 год | Предложения экспертов на 2019 год | Отклонение от предложений предприятия | Отклонение от утверждённого РЭК на 2018 год | Предложения экспертов на 2020 год | Предложения экспертов на 2021 год | Предложения экспертов на 2022 год | Предложения экспертов на 2023 год | Предложения экспертов на 2024 год | Предложения экспертов на 2025 год | Предложения экспертов на 2026 год | Предложения экспертов на 2027 год | Предложения экспертов на 2028 год |
| В среднем на 2018 год |
|
|
|  |  | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 5 | 5 | 5 | 0 |  | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **28 759,71** | **29 082,00** | **28 582,20** | **-499,80** | **-177,51** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** | **28 582,20** |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **21 095,01** | **21 417,30** | **20 917,50** | **-499,80** | **-177,51** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **21 095,01** | **21 417,30** | **20 917,50** | **-499,80** | **-177,51** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** | **20 917,50** |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 14 103,85 | 13 985,35 | 13 705,68 | -279,67 | -398,16 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 | 13 705,68 |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 4 663,56 | 4 994,16 | 4 825,72 | -168,44 | 162,16 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 | 4 825,72 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 2 327,60 | 2 437,79 | 2 386,10 | -51,69 | 58,50 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 | 2 386,10 |
|  | - производственные нужды | | | | -"- | 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 |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **0,00** | **0,00** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 0,00 | 0,00 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 0,00 | 0,00 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | | т.р. | **18 731,37** | **18 198,87** | **17 053,78** | **-1 145,08** | **-1 677,58** | **17 737,23** | **18 438,54** | **19 200,24** | **20 008,22** | **20 850,26** | **21 727,79** | **22 642,32** | **23 595,39** | **24 588,65** |
|  | в т.ч. - уголь | |  |  | -"- | 18 731,37 | 18 198,87 | 17 053,78 | -1 145,08 | -1 677,58 | 17 737,23 | 18 438,54 | 19 200,24 | 20 008,22 | 20 850,26 | 21 727,79 | 22 642,32 | 23 595,39 | 24 588,65 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | -"- | **15 154,29** | **13 693,74** | **13 113,41** | **-580,33** | **-2 040,89** | **13 651,06** | **14 197,10** | **14 793,38** | **15 429,49** | **16 092,96** | **16 784,96** | **17 506,71** | **18 259,50** | **19 044,66** |
|  | - уголь бурый | | |  | -"- | 15 154,29 | 13 693,74 | 13 113,41 | -580,33 | -2 040,89 | 13 651,06 | 14 197,10 | 14 793,38 | 15 429,49 | 16 092,96 | 16 784,96 | 17 506,71 | 18 259,50 | 19 044,66 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | -"- | **3 577,07** | **4 505,13** | **3 940,38** | **-564,75** | **363,30** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - уголь бурый | | |  | -"- | 3 577,07 | 4 505,13 | 3 940,38 | -564,75 | 363,30 | 4 086,17 | 4 241,45 | 4 406,86 | 4 578,73 | 4 757,30 | 4 942,84 | 5 135,61 | 5 335,89 | 5 543,99 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | т.р. | **6 622,13** | **4 832,60** | **4 801,02** | **-31,58** | **-1 821,11** | **5 002,67** | **5 202,77** | **5 410,88** | **5 621,91** | **5 841,16** | **6 068,97** | **6 305,66** | **6 551,58** | **6 807,09** |
| 1.3 | **Расходы на воду** | |  |  | т.р. | **85,64** | **200,69** | **209,18** | **8,49** | **123,53** | **217,54** | **226,25** | **235,30** | **244,71** | **254,50** | **264,68** | **275,26** | **286,27** | **297,72** |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 | 2 153,68 | 5 033,66 | 5 033,66 | 0,00 | 2 879,98 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 |
|  | - объём теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м2 | 39,77 | 39,87 | 41,56 | 1,69 | 1,79 | 43,22 | 44,95 | 46,74 | 48,61 | 50,56 | 52,58 | 54,68 | 56,87 | 59,15 |
|  | - цена теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО** | | | | т.р. | **25 439,14** | **23 232,16** | **22 063,98** | **-1 168,17** | **-3 375,16** | **22 957,44** | **23 867,56** | **24 846,42** | **25 874,84** | **26 945,92** | **28 061,44** | **29 223,24** | **30 433,24** | **31 693,47** |
| **Операционные расходы** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы ( в.т.ч.канцтовары)** | | | | т.р. | **1 136,44** | **333,83** | **965,49** | **631,66** | **-170,95** | **988,33** | **1 017,59** | **1 047,71** | **1 078,72** | **1 110,65** | **1 143,53** | **1 177,37** | **1 212,22** | **1 248,11** |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | | т.р. | **5 083,45** | **3 977,76** | **3 977,76** | **0,00** | **-1 105,69** | **4 071,87** | **4 192,40** | **4 316,50** | **4 444,26** | **4 575,81** | **4 711,26** | **4 850,71** | **4 994,29** | **5 142,12** |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | т.р. | **17 494,35** | **18 921,60** | **16 896,64** | **-2 024,96** | **-597,71** | **17 296,42** | **17 808,39** | **18 335,52** | **18 878,25** | **19 437,05** | **20 012,39** | **20 604,75** | **21 214,65** | **21 842,61** |
|  | в том числе ППП | |  |  | т.р. | 14 804,61 | 14 097,46 | 13 426,50 | -670,96 | -1 378,11 | 13 744,17 | 14 151,00 | 14 569,87 | 15 001,14 | 15 445,17 | 15 902,35 | 16 373,06 | 16 857,70 | 17 356,69 |
|  | в том числе АУП | |  |  | т.р. | 2 689,74 | 4 824,14 | 3 047,82 | -1 776,32 | 358,08 | 3 119,93 | 3 212,28 | 3 307,37 | 3 405,27 | 3 506,06 | 3 609,84 | 3 716,69 | 3 826,71 | 3 939,98 |
|  | в том числе вспомогательный персонал | | | | т.р. |  |  | 422,32 |  | 422,32 | 432,31 | 445,11 | 458,28 | 471,85 | 485,82 | 500,20 | 515,00 | 530,25 | 545,94 |
|  | численность, всего | | |  | чел. | 78,86 | 71,00 | 64,85 | -6,16 | -14,02 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 | 69,00 |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. | 69,00 | 57,00 | 54,00 | -3,00 | -15,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 | 55,00 |
|  | в том числе АУП | |  |  | чел. | 9,86 | 14,00 | 8,85 | -5,16 | -1,02 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 |
|  | в том числе вспомогательный персонал | | | | чел. |  |  | 2,00 |  | 2,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | средняя зарплата ППП | | всего |  | руб./чел. | 18 631,68 | 22 208,45 | 21 714,14 | -494,31 | 3 082,46 | 20 889,40 | 21 507,72 | 22 144,35 | 22 799,82 | 23 474,70 | 24 169,55 | 24 884,97 | 25 621,56 | 26 379,96 |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. | 17 879,96 | 20 610,32 | 20 719,91 | 109,59 | 2 839,95 | 21 210,14 | 21 837,96 | 22 484,37 | 23 149,90 | 23 835,14 | 24 540,66 | 25 267,07 | 26 014,97 | 26 785,01 |
|  | в том числе АУП | |  |  | руб./чел. | 22 732,77 | 28 715,12 | 28 715,12 | 0,00 | 5 982,35 | 29 394,52 | 30 264,60 | 31 160,43 | 32 082,78 | 33 032,43 | 34 010,19 | 35 016,89 | 36 053,39 | 37 120,57 |
|  | в том числе вспомогательный персонал |  |  |  | руб./чел. |  |  | 17 596,67 |  | 17 596,67 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного** | | | | т.р. | **434,89** | **1 940,65** | **1 922,05** | **-18,60** | **1 487,16** | **1 967,53** | **2 025,76** | **2 085,73** | **2 147,46** | **2 211,03** | **2 276,48** | **2 343,86** | **2 413,24** | **2 484,67** |
|  | **характера, выполн-й по договорам со сторонними организациями,** | | | |  |
|  | **услуги собственных подразделений предпр-я** | | | |  |
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам** | | | | т.р. | **187,48** | **347,04** | **345,05** | **-1,99** | **157,57** | **353,21** | **363,67** | **374,43** | **385,52** | **396,93** | **408,68** | **420,77** | **433,23** | **446,05** |
|  | **с организациями, включая:** | | | |  |
| 5.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | -"- | 25,28 |  |  |  | -25,28 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | -"- |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | -"- | 142,02 |  |  |  | -142,02 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.4 | - расходы на охрану труда | | |  |  | 20,18 | 347,04 | 345,05 | -1,99 | 324,87 | 353,21 | 363,67 | 374,43 | 385,52 | 396,93 | 408,68 | 420,77 | 433,23 | 446,05 |
| 5.5 | - расходы на оплату других работ и услуг | | | | -"- | 0,00 |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | | | -"- | **5,83** |  |  |  | **-5,83** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 | **Арендная плата** | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | |  | т.р. | **177,88** | **769,18** | **555,31** | **-213,87** | **377,43** | **568,45** | **585,27** | **602,60** | **620,43** | **638,80** | **657,71** | **677,17** | **697,22** | **717,86** |
| 11.1 | цеховые расходы | |  |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.2 | общехозяйственные расходы | | | | т.р. | 177,88 | 769,18 | 555,31 | -213,87 | 377,43 | 568,45 | 585,27 | 602,60 | 620,43 | 638,80 | 657,71 | 677,17 | 697,22 | 717,86 |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** |  |  |  | т.р. | **24 520,32** | **26 290,06** | **24 662,30** | **-1 627,76** | **141,98** | **25 245,81** | **25 993,09** | **26 762,48** | **27 554,65** | **28 370,27** | **29 210,03** | **30 074,65** | **30 964,86** | **31 881,42** |
| **Неподконтрольные расходы** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | **Очистка стоков, канализация** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 | **Арендная плата, в т.ч.** | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12.1 | - аренда имущества КУМИ | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12.2 | - аренда земли | |  |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12.3 | - аренда прочего имущества | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Концессионная плата | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | т.р. |  | **492,26** | **247,85** | **-244,41** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** | **247,85** |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, | | | | т.р. |  | 242,82 | 9,71 | -233,11 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 | 9,71 |
|  | размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. |  |
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | т.р. |  | 9,80 | 0,00 | -9,80 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | | т.р. |  | 238,14 | 238,14 | 0,00 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 238,14 |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.5 | - земельный налог | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.6 | -транспортный налог | | |  | т.р. |  | 1,50 | 0,00 |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | т.р. | **5 283,29** | **5 714,32** | **5 102,79** | **-611,54** | **-180,51** | **5 092,96** | **5 243,71** | **5 398,93** | **5 558,73** | **5 723,27** | **5 892,68** | **6 067,10** | **6 246,69** | **6 431,59** |
| 15.1 | - отчисления ППП | | |  | -"- | 4 470,99 | 4 257,43 | 4 054,80 | -202,63 | -416,19 | 4 150,74 | 4 273,60 | 4 400,10 | 4 530,34 | 4 664,44 | 4 802,51 | 4 944,66 | 5 091,03 | 5 241,72 |
| 15.2 | - отчисления АУП | |  |  | -"- | 812,30 | 1 456,89 | 920,44 | -536,45 | 108,14 | 942,22 | 970,11 | 998,83 | 1 028,39 | 1 058,83 | 1 090,17 | 1 122,44 | 1 155,67 | 1 189,87 |
|  | - отчисления вспомогательный персонал | | | |  |  |  | 127,54 | 127,54 | 127,54 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | т.р. |  | **2 304,01** | **2 200,17** | **-103,84** | **2 200,17** | **2 259,23** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** | **2 333,30** |
| 18 | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20 | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 | **Налог на прибыль** | | |  | т.р. |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** |  |  |  | т.р. | **5 283,29** | **8 510,60** | **7 550,81** | **-959,79** | **2 267,51** | **7 600,04** | **7 824,86** | **7 980,08** | **8 139,89** | **8 304,42** | **8 473,83** | **8 648,26** | **8 827,84** | **9 012,75** |
|  | **Прибыль** | | | | т.р. |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **Выплаты социального характера** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | | | | т.р. |  | **2 080,32** | **1 861,17** | **-219,15** | **1861,17** | **1 903,30** | **1 962,35** | **2 019,44** | **2 078,06** | **2 138,52** | **2 200,88** | **2 265,19** | **2 331,53** | **2 399,95** |
|  | **Инвестиционная программа** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Выпадающие доходы/экономия средств** | | | |  | **-1 623,21** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | т.р. | **53 619,55** | **60 113,13** | **56 138,26** | **-3 974,88** | **2 518,71** | **57 706,59** | **59 647,86** | **61 608,42** | **63 647,43** | **65 759,13** | **67 946,18** | **70 211,33** | **72 557,47** | **74 987,58** |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | | т.р. | **53 619,55** | **60 113,13** | **56 138,26** | **-3 974,88** | **2 518,71** | **57 706,59** | **59 647,86** | **61 608,42** | **63 647,43** | **65 759,13** | **67 946,18** | **70 211,33** | **72 557,47** | **74 987,58** |
|  | **Тариф на тепловую энергию** | | | | т.р. | **2 541,81** | **2 806,76** | **2 683,79** | **-122,96** | **141,98** | **2 758,77** | **2 851,58** | **2 945,31** | **3 042,78** | **3 143,74** | **3 248,29** | **3 356,58** | **3 468,75** | **3 584,92** |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | | т.р. | **15,86** | **10,42** | **5,59** |  |  | **2,79** | **3,36** | **3,29** | **3,31** | **3,32** | **3,33** | **3,33** | **3,34** | **3,35** |
|  | **Величина корректировка НВВ на потребительском рынке** | | | | т.р. | **-5 838,75** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Необходимая валовая выручка на потребительском рынке** | | | | т.р. | **47 780,80** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Тариф на тепловую энергию (средний)** | | | | руб./Гкал | **2 265,03** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Рост тарифа среднегодовой 2018/2019** | | | | % |  | **23,92** | **18,49** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плановые физические показатели ООО "Ресурс-Гарант" (п.г.т. Тисуль) на 2019 год** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Утверждено на 2018 год** | **Отклонение (5-4)** | **Предложения предприятия на 2019 год** | **Предложения экспертов на 2019 год** | **Отклонение** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 |
| Нормативная выработка | Гкал | 28 759,71 | 74,58 | 29 082,00 | 28 582,20 | -499,80 |
| Полезный отпуск | Гкал | 21 095,01 | -413,12 | 21 417,30 | 20 917,50 | -499,80 |
| Отпуск жилищным организациям | Гкал | 14 103,85 | 624,09 | 13 985,35 | 13 705,68 | -279,67 |
| Отпуск бюджетным потребителям | Гкал | 4 663,56 | -653,16 | 4 994,16 | 4 825,72 | -168,44 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 2 327,60 | -384,05 | 2 437,79 | 2 386,10 | -51,69 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 21 095,01 | -413,12 | 7 664,70 | 7 664,70 | 0,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 1 064,11 | 487,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 0,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 6 600,59 | 0,59 | 6 601 | 6 601 | 0,00 |
| **Топливо** | | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 259,90 | 2,54 | 259,90 | 261,20 | 1,30 |
| уголь бурый | кг у.т./Гкал | 259,90 | 2,54 | 259,90 | 261,20 | 1,30 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,39 | 0,00 | 0,39 | 0,39 | 0,00 |
| уголь бурый |  | 0,39 | 0,00 | 0,39 | 0,39 | 0,00 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 663,01 | 6,48 | 663,01 | 666,33 | 3,32 |
| уголь бурый | кг/Гкал | 663,01 | 6,48 | 663,01 | 666,33 | 3,32 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 18 362,47 | 3 535,70 | 19 281,52 | 18 336,03 | -945,49 |
| уголь бурый | т | 18 362,47 | 3 535,70 | 19 281,52 | 18 336,03 | -945,49 |
| Естественная убыль натурального топлива, всего, в т. ч. | % | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,00 |
| -при автомобильных перевозках перевозках | % | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,00 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,00 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 18 491,00 | 3 664,23 | 19 281,52 | 18 464,39 | -817,13 |
| -уголь каменный | т | 18 491,00 | 3 664,23 | 19 281,52 | 18 464,39 | -817,13 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 819,55 | 180,17 | 710,20 | 710,20 | 0,00 |
| уголь бурый | руб./т | 819,55 | 180,17 | 710,20 | 710,20 | 0,00 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **15 154,29** | **4 032,55** | **13 693,74** | **13 113,41** | -580,33 |
| уголь бурый | тыс. руб. | 15 154,29 | 4 032,55 | 13 693,74 | 13 113,41 | -580,33 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | **3 577,07** | **1 078,29** | **4 505,13** | **3 940,38** | -564,75 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 2 547,84 | 532,61 | 4 057,41 | 3 495,77 | -561,64 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. | 1 029,23 | 545,68 | 447,72 | 444,61 | -3,11 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **18 731,37** | **5 110,85** | **18 198,87** | **17 053,78** | -1 145,08 |
| **Электроэнергия** | | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 1 324,0 | 0,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 0,00 |
| -по НН и СН-2 напряжению | тыс. кВт\*ч | 1 324,0 | 0,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 0,00 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб./кВт\*ч | 5,00 | 0,00 | 3,65 | 3,63 | -0,02 |
| -по НН и СН II | руб./кВт\*ч | 5,00 | 0,00 | 3,65 | 3,63 | -0,02 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 44,97 | -1,19 | 45,53 | 45,53 | 0,00 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **6 622,13** | **-5,66** | **4 832,60** | **4 801,02** | -31,58 |
| **Вода и канализация** | | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 2,15 | -16,35 | 5,03 | 5,03 | 0,00 |
| -собственный подъём | тыс. м3 | 2,15 | -16,35 | 5,03 | 5,03 | 0,00 |
| Общее количество стоков, всего | тыс. м3 |  |  |  |  | 0,00 |
| Тариф на воду | руб./м3 | 39,77 | 0,03 | 39,87 | 41,56 | 1,69 |
| Тариф на стоки | руб./м3 |  |  |  |  | 0,00 |
| ***Стоимость воды*** |  | **85,64** | **-649,55** | **200,69** | **209,18** | 8,49 |

Приложение № 4 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Долгосрочные параметры регулирования ООО «Ресурс-Гарант»**

**для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке** **Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расходов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень на-деж-ности теплос-наб-жения | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энерго-сбережения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Дина-мика изме-нения расхо-дов на топли-во |
| тыс. руб. | % | % |
| ООО «Ресурс-Гарант» | 2019 | 24 662,30 | x | 0,00 | x | 261,2 | x | x |
| 2020 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2021 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2022 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2023 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2024 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2025 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2026 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2027 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2028 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |

Приложение № 5 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке** **Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рованный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше 13,0 кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Ресурс-Гарант» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения  (без учета НДС) | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.07.2019 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 855,17 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 855,17 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 4 324,39 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.07.2019 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3 426,20 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3 426,20 | x | x | x | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | с 01.07.2021 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 5 189,27 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | x | x | x |

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

Приложение № 6 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**по материалам, представленным ООО «Ресурс-Гарант» для**

**определения величины НВВ и уровня тарифов на теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемые**

**на потребительском рынке Тисульского муниципального района**

**на 2019 - 2028 гг.**

**1. НОРМАТИВНО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ОСНОВА ПРОВЕДЕНИЯ АНАЛИЗА МАТЕРИАЛОВ**

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 года № 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);
* Постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 29.07.2013) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2014 год» (далее Регламент открытия дел);
* 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);
* 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.

При расчёте тарифов на теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2018 год экспертами принималась за основу информация предприятия, что ООО «Ресурс-Гарант» отпускает теплоноситель и горячую воду потребителям, подключенным к тепловым сетям предприятия, используя открытую схему теплоснабжения (горячего водоснабжения). По данным, представленным предприятием, отпуск теплоносителя и горячей воды производится от обслуживаемых котельных. Забор и отпуск воды питьевого качества предприятие осуществляет самостоятельно.

Потребителями горячей воды и теплоносителя являются население, бюджетная сфера.

Эксперты, рассмотрев представленные ООО «Ресурс-Гарант» предложения по установлению тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2019-2028 гг., реализуемые на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с заключением концессионного соглашения от 21.03.2019 в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования – Тисульского муниципального района.

Тарифы для предприятия подлежат регулированию согласно положениям п.4 и п.5 Основ ценообразования и статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «Ресурс-Гарант» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

**2. ТАРИФЫ НА ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ**

Предлагаемые для установления тарифы на теплоноситель рассчитаны в соответствии с разделом IV Основ ценообразования и главы IX.V Методических указаний.

В соответствии с п. 149 Методических указаний в состав расходов на производство воды (теплоносителя), вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, включаются в экономически обоснованном размере следующие расходы:

- стоимость исходной воды;

- стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке;

- расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке;

- стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки;

- амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки;

- прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе расходы на ремонт основных фондов, водный налог (плата за пользование водными объектами), общехозяйственные расходы на основании принципов и с использованием данных раздельного учета, осуществляемого в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения и учетной политикой регулируемой организации.

Структура планового объема отпуска теплоносителя экспертами принята на основании представленного и согласованного руководителем предприятия расчета нагрузок на отопление и горячее водоснабжение потребителей ООО «Ресурс-Гарант» на следующем уровне:

Таблица 1

Баланс теплоносителя.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Ед. изм. | Предложения предприятия | Предложения экспертов |
| Теплоносителя всего, в том числе | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| Полезный отпуск теплоносителя | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| - жилищные организации | м3 | 0,00 | 0,00 |
| - бюджетные организации | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| - прочие потребители | м3 | 0,00 | 0,00 |

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Стоимость исходной воды**»

Для выработки тепловой энергии предприятие использует собственную воду.

Эксперты предлагают включить в расчет НВВ на 2019 год затраты в размере 99,57 тыс. руб., исходя из объёма потребления воды в 2 395,89 м3 и цены холодной воды в 2018 году (рассчитан исходя из среднегодовых значений, а также доли планового объема реализации тепловой энергии потребителям по полугодиям (1 полугодие 56,25 %, 2 полугодие 43,75 %) - 39,77 руб./м³ с учетом индекса изменения стоимости водоснабжения на 2019 г. 104,5% (прогноз Минэкономразвития от 01.10.2018) и составила 41,56 руб./т без НДС.

При расчёте расходов на 2020-2028 гг. эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 01.10.2018, в соответствии с которым, ИЦП на водоснабжение на 2020-2024 гг. составил 104,0 % ежегодно. На 2025-2028 применен ИЦП Минэкономразвития России от 01.10.2018 на 2024 год (по последнему году в прогнозе) – 104,0%.

Сводная информация по данной статье отражена в таблице 2 к данному экспертному заключению.

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

Таблица 2

| **Показатели** | Ед. изм. | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расходы на воду** | тыс. руб. | **99,57** | **103,55** | **107,69** | **112,00** | **116,48** | **121,14** | **125,99** | **131,03** | **136,27** | **141,72** |
| - объём воды для теплоснабжения | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| % роста тарифа на воду |  |  | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |

**Базовый уровень операционных расходов в части производства теплоносителя**

Базовый уровень операционных расходов рассчитывался экспертами с учётом положений п.37 Методических указаний.

Указанные ниже операционные расходы определялись экспертами методом экономически обоснованных расходов, в соответствии с главой IV Методических указаний.

Предприятием не заявлены расходы по статье на 2019 год.

Таблица 3

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, в части теплоносителя**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п. п. |  | Ед.  изм. | Долгосрочный период регулирования | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | х | 103,4 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 103,4 | 104,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | х | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | х | х | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | х | х | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 6 | Индекс операционных расходов | тыс. руб. | х | 1,02366 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 | 1,0296 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Таблица 4

**Долгосрочные параметры регулирования ООО «Ресурс-Гарант»**

**для формирования долгосрочных тарифов на теплоноситель,**

**реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период 01.07.2019 по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расхо-дов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень на-деж-ности теп-лос-наб-же-ния | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энергосбере-жения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Дина-мика изме-нения расхо-дов на топливо |
| тыс. руб. | % | % |
| ООО «Ресурс-Гарант» | 2019 | 0,00 | x | 0,00 | x | x | x | x |
| 2020 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2021 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2022 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2023 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2024 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2025 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2026 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2027 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2028 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |

**Расчет необходимой валовой выручки на производство теплоносителя**

Таблица 5

| N п.п. | Наименование расхода | Предложения предприятия на 2019 год | 2019 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предложения экспертов | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Операционные (подконтрольные) расходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 95,52 | 99,57 | 4,05 |
| 4. | ИТОГО необходимая валовая выручка | 95,52 | 99,57 | 4,05 |
| 5. | - в том числе: на потребительском рынке | 95,52 | 99,57 | 4,05 |

Таким образом, тарифы на теплоноситель для ООО «Ресурс-Гарант» на период 2019 – 2028 гг. составят:

Таблица 6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Компонент на теплоноситель, руб./м3  (без НДС) |
|
|
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.07.2019 | 41,56 |
| с 01.01.2020 | 41,56 |
| с 01.07.2020 | 45,35 |
| с 01.01.2021 | 45,35 |
| с 01.07.2021 | 44,43 |
| с 01.01.2022 | 44,43 |
| с 01.07.2022 | 49,73 |
| с 01.01.2023 | 49,73 |
| с 01.07.2023 | 47,18 |
| с 01.01.2024 | 47,18 |
| с 01.07.2024 | 54,90 |
| с 01.01.2025 | 54,90 |
| с 01.07.2025 | 49,60 |
| с 01.01.2026 | 49,60 |
| с 01.07.2026 | 61,23 |
| с 01.01.2027 | 61,23 |
| с 01.07.2027 | 51,28 |
| с 01.01.2028 | 51,28 |
| с 01.07.2028 | 69,27 |

**3. ТАРИФЫ НА ГОРЯЧУЮ ВОДУ**

Согласно п. 5 статьи 9 Федерального закона от 27.07.2010 № 190 -ФЗ «О теплоснабжении» тарифы на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения) устанавливаются в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на теплоноситель и компонента на тепловую энергию.

Эксперты полагают экономически и технологически обоснованным то обстоятельство, что компонент на теплоноситель принимается равным тарифу на теплоноситель.

Значение компонента на тепловую энергию принято равным значению одноставочных тарифов на тепловую энергию ООО «Ресурс-Гарант», утвержденных постановлением РЭК Кемеровской области от 25.06.2019 № 174.

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимой для осуществления горячего водоснабжения ООО «Ресурс-Гарант» приняты в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области»:

Таблица 7

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

На основании вышеуказанного, эксперты предлагают принять тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на период 2019 – 2028 гг. год для ООО «Ресурс-Гарант» в следующем виде (см. таблицу 8):

Таблица 8

**Тарифы на горячую воду ООО «Ресурс-Гарант», реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения   
на потребительском рынке Тисульского муниципального района**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.07.2019 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.01.2020 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.07.2020 | 240,81 | 238,07 | 253,14 | 242,18 | 200,68 | 198,39 | 210,95 | 201,82 | 45,35 | 2 855,17 | х | х |
| с 01.01.2021 | 240,81 | 238,07 | 253,14 | 242,18 | 200,68 | 198,39 | 210,95 | 201,82 | 45,35 | 2 855,17 | х | х |
| с 01.07.2021 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.01.2022 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.07.2022 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.01.2023 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.07.2023 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.01.2024 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.07.2024 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| с 01.01.2025 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| с 01.07.2025 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.01.2026 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.07.2026 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.01.2027 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.07.2027 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.01.2028 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.07.2028 | 365,42 | 361,27 | 384,10 | 367,49 | 304,51 | 301,05 | 320,08 | 306,24 | 69,27 | 4 324,39 | х | х |

Приложение № 7 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Долгосрочные параметры регулирования ООО «Ресурс-Гарант» для формирования долгосрочных тарифов** **на теплоноситель, реализуемый**

**на потребительском рынке Тисульского муниципального района,**

**на период с 01.07.2019 по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расхо-дов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уро-вень на-деж-ности теп-лос-наб-же-ния | Показатели энергосбе-режения  и энергети-ческой эффектив-ности | Реализация программ в области энергосбере-жения  и повышения энергети-ческой эффектив-ности | Дина-мика изме-нения расхо-дов на топливо |
| тыс. руб. | % | % |
| ООО «Ресурс-Гарант» | 2019 | 0,00 | x | 0,00 | x | x | x | x |
| 2020 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2021 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2022 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2023 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2024 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2025 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2026 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2027 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |
| 2028 | x | 1,00 | 0,00 | x | x | x | x |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | Приложение № 8 к протоколу № 41  заседания Правления региональной  энергетической комиссии  Кемеровской области от 25.06.2019 |
| **Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант» на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028** | | | |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | | | вода | пар | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | ООО «Ресурс-Гарант» | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель (без учета НДС) | | | | | Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 41,56 | x | | с 01.01.2020 | 41,56 | x | | с 01.07.2020 | 45,35 | x | | с 01.01.2021 | 45,35 | x | | с 01.07.2021 | 44,43 | x | | с 01.01.2022 | 44,43 | x | | с 01.07.2022 | 49,73 | x | | с 01.01.2023 | 49,73 | x | | с 01.07.2023 | 47,18 | x | | с 01.01.2024 | 47,18 | x | | с 01.07.2024 | 54,90 | x | | с 01.01.2025 | 54,90 | x | | с 01.07.2025 | 49,60 | x | | с 01.01.2026 | 49,60 | x | | с 01.07.2026 | 61,23 | x | | с 01.01.2027 | 61,23 | x | | с 01.07.2027 | 51,28 | x | | с 01.01.2028 | 51,28 | x | | с 01.07.2028 | 69,27 | x | | Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям (без учета НДС) | | | | | Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 41,56 | x | | с 01.01.2020 | 41,56 | x | | с 01.07.2020 | 45,35 | x | | с 01.01.2021 | 45,35 | x | | с 01.07.2021 | 44,43 | x | | с 01.01.2022 | 44,43 | x | | с 01.07.2022 | 49,73 | x | | с 01.01.2023 | 49,73 | x | | с 01.07.2023 | 47,18 | x | | с 01.01.2024 | 47,18 | x | | с 01.07.2024 | 54,90 | x | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |  |  | с 01.01.2025 | 54,90 |  | | с 01.07.2025 | 49,60 | x | | с 01.01.2026 | 49,60 | x | | с 01.07.2026 | 61,23 | x | | с 01.01.2027 | 61,23 | x | | с 01.07.2027 | 51,28 | x | | с 01.01.2028 | 51,28 | x | | с 01.07.2028 | 69,27 | x | | Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 49,87 | x | | с 01.01.2020 | 49,87 | x | | с 01.07.2020 | 54,42 | x | | с 01.01.2021 | 54,42 | x | | с 01.07.2021 | 53,31 | x | | с 01.01.2022 | 53,31 | x | | с 01.07.2022 | 59,68 | x | | с 01.01.2023 | 59,68 | x | | с 01.07.2023 | 56,62 | x | | с 01.01.2024 | 56,62 | x | | с 01.07.2024 | 65,89 | x | | с 01.01.2025 | 65,89 | x | | с 01.07.2025 | 59,53 | x | | с 01.01.2026 | 59,53 | x | | с 01.07.2026 | 73,47 | x | | с 01.01.2027 | 73,47 | x | | с 01.07.2027 | 61,54 | x | | с 01.01.2028 | 61,54 | x | | с 01.07.2028 | 83,12 | x | | | | |

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

Приложение № 9 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант» на горячую воду в открытой системе горячего**

**водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке**

**Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.07.2019 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.01.2020 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.07.2020 | 240,81 | 238,07 | 253,14 | 242,18 | 200,68 | 198,39 | 210,95 | 201,82 | 45,35 | 2 855,17 | х | х |
| с 01.01.2021 | 240,81 | 238,07 | 253,14 | 242,18 | 200,68 | 198,39 | 210,95 | 201,82 | 45,35 | 2 855,17 | х | х |
| с 01.07.2021 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.01.2022 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.07.2022 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.01.2023 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.07.2023 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.01.2024 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.07.2024 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| с 01.01.2025 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  | с 01.07.2025 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.01.2026 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.07.2026 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.01.2027 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.07.2027 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.01.2028 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.07.2028 | 365,42 | 361,27 | 384,10 | 367,49 | 304,51 | 301,05 | 320,08 | 306,24 | 69,27 | 4 324,39 | х | х |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для ООО «Ресурс-Гарант», реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.06.2019 № 175.

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для ООО «Ресурс-Гарант», реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.06.2019 № 174.

Приложение № 10 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Экспертное заключение**

региональной энергетической комиссии Кемеровской области

по вопросу расчёта необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство», г. Прокопьевск, на 2017-2018 годы, в рамках исполнения определения Верховного суда Российской Федерации по делу № 81-АПА19-2 от 11.04.2019, решения Кемеровского областного суда по делу № 3а-407/2018 от 30.10.2018

Основанием для настоящего заключения является исполнение предписаний определения Верховного суда Российской Федерации по делу   
№ 81-АПА19-2 от 11.04.2019, решения Кемеровского областного суда по делу   
№ 3а-407/2018 от 30.10.2018.

# Нормативно правовая база

Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);

Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);

Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);

Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее Закон о теплоснабжении);

Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;

Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования и Правила регулирования);

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее Методические указания);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения» (далее Регламент);

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

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент подготовки данного заключения.

Судебная коллегия по административным делам Верховного суда Российской Федерации (далее ВС РФ) определила оставить без изменения решение Кемеровского областного суда от 30.10.2018.

Кемеровский областной суд решил признать не действующим со дня принятия постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.11.2017 №352 «Об установлении ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» одноставочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Прокопьевска, на 2017-2018 гг.».

# Основные методологические положения по расчёту необходимой валовой выручки на тепловую энергию

Материалы ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» (далее ООО «РТХ») по расчету тарифов на 2017 и 2018 годы подготовлены в соответствии с требованиями Основ ценообразования и Методических указаний.

Расчетно-обосновывающие материалы представлены в соответствии с требованиями п. 16 Правил регулирования, оформлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные предприятием 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.

Экспертная оценка расходов ООО «РТХ», принимаемых для расчета тарифов на тепловую энергию на 2017 и 2018 годы производилась методом экономически обоснованных расходов.

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов.

При определении плановых (расчетных) значений расходов (цен) в соответствии с п. 28 Основ ценообразования эксперты использовали следующие источники информации о ценах (тарифах) и расходах:

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей (тарифы на водоснабжение и водоотведение согласно постановлений РЭК Кемеровской области)

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов (согласно представленному предприятием Положению о закупках ООО «РТХ» (утверждено решением № 1 от 28.09.2017 единственного участника ООО «РТХ» Макаровым Г.Н.));

в) прогнозные показатели и основные параметры, определенные в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант) (одобрен Правительством РФ 18.09.2017 и опубликован Минэкономразвития РФ 27.10.2017).

При определении обоснованности фактических значений расходов (цен) в соответствии с п. 29 Основ ценообразования, эксперты использовали источники информации о ценах (тарифах):

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей - если цены (тарифы) на соответствующие товары (услуги) подлежат государственному регулированию;

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов;

в) рыночные цены, сложившиеся на организованных торговых площадках, в том числе на биржах, функционирующих на территории Российской Федерации;

г) рыночные цены, сложившиеся в соответствующем субъекте Российской Федерации, информация о которых предоставляется независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, осуществляющими сбор информации о рыночных ценах, разработку и внедрение специализированных программных средств для исследования рыночных цен, подготовку периодических информационных и аналитических отчетов о рыночных ценах.

При отсутствии данных, указанных в пункте 29 Основ ценообразования, обоснованность фактических значений расходов (цен) определялась в соответствии с п. 30 Основ ценообразования, с использованием официальной статистической информации, предоставляемой или распространяемой субъектами официального статистического учета для соответствующего субъекта Российской Федерации в установленном порядке.

При определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов использовались нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения. При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались в расчетах экспертные оценки, основанные на отчетных данных, представляемых организацией.

В целом, при осуществлении анализа и оценки отдельных статей расходов и их необходимости для деятельности ООО «РТХ» по теплоснабжению, эксперты руководствовались основными принципами государственного регулирования, закрепленными в ст. 7 Закона о теплоснабжении.

# Общая характеристика предприятия

ООО «РТХ» эксплуатирует 23 котельных с тепловыми сетями на правах аренды. В качестве обоснования предприятием были представлены следующие подтверждающие документы:

1. Договоры аренды недвижимого имущества с ООО «Кузбасская электросетевая компания» № 53/17 от 11.08.2017 и №76/17 от 11.08.2017 (стр.290-297/1, тома 1 тарифного дела). По данным договорам с 11.08.2017 по 09.08.2018 (пролонгированы на неопределённый срок дополнительными соглашениями от 19.10.2017, стр. 474-479 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 31.05.2018, вх. № 2717 от 01.06.2018) в   
ООО «РТХ» переданы 22 котельных с оборудованием и теплотрассами и 10 бойлерных.

2. Договор аренды недвижимого имущества с МУП «РТХ» № 2 от 11.08.2017 (стр. 298 тарифного дела). По данному договору с 11.08.2017 по 31.12.2018 передана 1 котельная с оборудованием. Перечень арендуемых объектов:

- котельная № 102 (ул. Петренко, 3);

- котельная № 100 (ул. Проспектная);

- котельная № 104 (пр-т Гагарина, 26а);

- котельная № 114 (пр-т Шахтеров, 1);

- котельная № 76 (4 квартал, Красной горки);

- котельная № 74 (ул. Союзная, 44);

- котельная № 105 (ул. Революции, 67);

- котельная № 71 (ул. Спасская, 27);

- котельная № 74 (ул. Союзная, 44);

- котельная № 62 (ул. Фучика, 100);

- котельная № 80 (ул. Карьерная, 46);

- котельная № 5 (ул. Институтская, 2);

- котельная № 66 (ул. Институтская, 2);

- котельная № 51 (ул. Охотская, 16);

- котельная № 52 (ул. Подольская, 12);

- котельная № 78 (ул. Подольская, 19);

- котельная № 49 (ул. Шишкина, 40а);

- котельная № 79 (ул. Серова, 6);

- котельная № 68 (ул. Петренко, 30а);

- котельная № 59 (ул. Советов, 8а);

- котельная № 48 (ул. Мартехова, 8);

- котельная № РК (ул. Рождественская, 7);

- котельная № 83 (ул. Революции, 4);

- котельная № 111 (ул. Орджоникидзе, 17а).

В котельных предприятия установлено 110 водогрейных котлов общей мощностью 511,9 Гкал/час, следующих типов: КВТК-100, КВТС-20, КВТС-10, КЕ-25/14с, КЕ-10/14с, ДКВР-4/13, ДКВР-10/13, ДКВР-20/13, КВм-2,5, КВм-1,8, НРс-18.

Тепловая сеть предприятия двух - и четырёхтрубная. Общая протяжённость тепловой сети в двухтрубном исчислении 161,99 км.

Система налогообложения, применяемая на предприятии – общая.

Тарифы предприятия подлежат регулированию согласно положениям, п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «РТХ» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и иных потребителей г. Прокопьевска.

# Баланс тепловой энергии ООО «РТХ» г. Прокопьевск на 2017-2018 гг.

Согласно пункту 22 Основ ценообразования, тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года. Расчет цен (тарифов) осуществляется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

ООО «РТХ» на 2017 год заявлена выработка тепловой энергии в размере 1 024,265 тыс. Гкал. При этом, полезный отпуск тепловой энергии, по предложениям предприятия, составляет 750,816 тыс. Гкал (в т.ч. на потребительском рынке в размере 750,816 тыс. Гкал).

Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии предприятием заявлены на уровне 182,694 тыс. Гкал. Также ООО «РТХ» были заявлены потери тепловой энергии в диапазоне спрямления температурного графика для котельных №6, 51, 68, 74, 76 в размере 48,399 тыс. Гкал.

Экспертами была произведена оценка представленных материалов, а также, проанализированы данные схемы теплоснабжения г. Прокопьевска до 2028 года, актуализированной на 2016 г.

Так как схема теплоснабжения г. Прокопьевска на 2017 и 2018 годы не актуализировалась, эксперты считают обоснованным определять расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии руководствуясь п. 9 Методических указаний, в соответствии с главой III Методических указаний (п. 18).

Так как в ООО «РТХ» по договору аренды была передана только часть котельных, ранее обслуживаемых МУП «РТХ», то проведение анализа статистических форм 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии отдельным категориям потребителей», в данном случае, неактуально.

По дополнительному запросу предприятием предоставлены данные по фактическому полезному отпуску тепловой энергии за 2014-2016 гг. по котельным, находящимся в аренде в ООО «РТХ» (письмо № 15 от 10.10.2017, зарегистрировано РЭК КО 10.10.2017 вх. №5301).

Таким образом, проанализировав динамику полезного отпуска тепловой энергии за 2014-2016 гг., эксперты считают обоснованным принять объем полезного отпуска тепловой энергии по предложению предприятия.

Объем потерь тепловой энергии при передаче принимается на уровне утверждённых региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановление № 288 от 24.10.2017) в размере 182,732 тыс. Гкал.

Экспертами проанализированы потери тепловой энергии в диапазоне спрямления температурного графика для котельных № 6, 51, 68, 74, 76, которые по предложению предприятия составили 48 399 Гкал (Таблица 1).

Экспертами произведен альтернативный расчет потерь тепловой энергии в диапазоне спрямления температурного графика. Согласно расчета потери тепловой энергии при спрямлении температурного графика по котельным составляют 27 724,37 Гкал. Корректировка в сторону уменьшения составила 20 674,63 Гкал.

Таблица 1

Баланс выработки тепловой энергии ООО «РТХ»

| Наименование | | ед. изм. | Предложение предприятия на 2017 год | Предложение экспертов на 2017 год | Предложение экспертов на 2018 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отпуск тепловой энергии в сеть | | Гкал | 981 908,96 | 961 272,78 | 961 272,78 |
| Полезный отпуск всего | | Гкал | 750816,26 | 750816,26 | 750816,26 |
| Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок | | Гкал | 749 185,26 | 750 816,26 | 750 816,26 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, Гкал | Жилищные организации | Гкал | 584 785,60 | 584 785,60 | 584 785,60 |
| Бюджетные организации | Гкал | 93 591,53 | 93 591,53 | 93 591,53 |
| Иные потребители | Гкал | 70 808,12 | 72439,12 | 72439,12 |
| Производственные нужды предприятия |  | 1 631,00 |  |  |
| Потери в сетях предприятия | | Гкал | 182 693,7 | 182 732,15 | 182 732,15 |
| Потери при срезке температурного графика | | Гкал | 48 399,00 | 27 724,37 | 27 724,37 |

# Анализ экономической обоснованности по статьям расходов на тепловую энергию ООО «РТХ», включенных регулятором при расчёте тарифов на 2017-2018 гг.

Во исполнение апелляционного определения Верховного Суда Российской Федерации от 11.04.2019 № 81-АПА19-2, решения Кемеровского областного суда от 30.10.2018 № 3а-407/2018, региональной энергетической комиссией Кемеровской области произведен повторный анализ представленных документов, с запросом дополнительно обосновывающих материалов, фактически понесенных затрат и нормативных параметров.

В соответствии с требованиями Постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»» экспертами определен метод регулирования – метод экономически обоснованных расходов.

Необходимая валовая выручка (далее также - НВВ), определяемая согласно п. 23 Методических указаний в соответствии с методом экономически обоснованных расходов, рассчитывается по формуле:

 (тыс. руб.)

где:

Р1,i - планируемые на i-й расчетный период регулирования расходы, уменьшающие налоговую базу налога на прибыль организаций (расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), и внереализационные расходы), тыс. руб.;

Р2,i - планируемые на i-й расчетный период регулирования расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), тыс. руб.;

Нi - планируемая на i-й расчетный период регулирования величина налога на прибыль, определяемая в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5445FFB1D6C41F7090CB7B5D2q1BBM) Российской Федерации, тыс. руб.;

 - величина, учитывающая экономически обоснованные расходы регулируемой организации (выпадающие доходы), подлежащие возмещению (со знаком "+") в i-м расчетном периоде регулирования, необоснованные расходы, подлежащие исключению из НВВ (со знаком "-") в i-м расчетном периоде регулирования, определяемые в соответствии с [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB602q3BAM) настоящих Методических указаний, а также экономию от сокращения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, подлежащую учету в НВВ в i-м расчетном периоде регулирования и определяемую в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB703q3B0M) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

РППi - расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации (тыс. руб.) (величина), определяемая на i-й расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в [подпунктах 2](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB60Eq3B0M) - [15 пункта 24](consultantplus://offline/ref=65F782067E6E1576C5E35312A20F75D8F5475AFD1B6D41F7090CB7B5D21BD51AF8D9922C5C3DB707q3B7M) настоящего документа, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Корректировка предложений предприятия по конкретным статьям расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

### Расходы, связанные с производством и реализацией тепловой энергии ООО «РТХ» на 2017 год

#### Расходы на топливо

Расходы на топливо при производстве тепловой энергии в расчетном периоде регулирования определяются в соответствии п. 26 Методических указаний.

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2017 год (постановление № 289 от 24.10.2017), в размере – 189,59 кг. у.т./Гкал.

**Расчетный объем** натурального топлива составляет по энергетическому каменному углю сортомарки Др (с учетом естественной убыли 2,0 %) – 274 177,97 т, при низшей рабочей теплоте сгорания – 4700ккал/кг, на основании представленного дополнительного соглашения от 02.10.2017 №5 к договору поставки между АО ХК «СДС-Уголь» и МУП «Прокопьевскснаб» (стр. 71 дополнительных документов, представленных письмом №15 от 10.10.2017, вх. РЭК № 5301 от 10.10.2017).

Корректировка объема в сторону снижения составила 17 102,23 т от предложений предприятия (291 280,20 т), в связи с применением в расчёте экспертов удельного расхода топлива (189,59 кг/Гкал), отличного от предложенного предприятием (192,85 кг/Гкал), а также отличием общего отпуска тепловой энергии в сеть, используемого в расчётах экспертами, от предложений предприятия (см. раздел «Баланс тепловой энергии»).

Расчётный объем топочного мазута (используется для подсветки пылеугольного факела на котельной № 6 (РК)) составляет 149,8 т. (рассчитан как средневзвешенная величина потребления за 2014-2016 гг., согласно данным отчётов WARM.TOPL.Qx.xxxx, представленных МУП «РТХ» по системе ЕИАС: 191,0+132,06+126,35)/3=149,8 т).

Расходы на топливо на 2017 год рассчитаны экспертами с учётом п. 28 Основ ценообразования, и составили 518 257,58 тыс. руб., в том числе стоимостьнатурального топлива (без транспортировки) 278 946,01 тыс. руб.

**Цена угля**, прията на уровне предыдущего оператора, согласно дополнительному соглашению от 02.10.2017 №5 к договору поставки АО ХК «СДС-Уголь» от 25.11.2015 № 284-ТУ в адрес МУП «Прокопьевскснаб», составляет 1 011,7 руб./т (без НДС) (стр. 70 дополнительных документов, представленных письмом №15 от 10.10.2017, вх. РЭК № 5301 от 10.10.2017), что не превышает средней цены на уголь в сентябре 2017 года по г. Кемерово (1 118,52 руб./т, без НДС), опубликованной в сборнике «Цены в строительстве» № 10 (издаётся ООО «ЦИТС»).

**Цена мазута** топочного принята согласно отчёту МУП «РТХ» WARM.TOPL.Q2.2017 за 1 полугодие 2017 года составляет 10 414,74 руб./т (без НДС, с учётом транспортных расходов), что на 27,66% ниже средней стоимости мазута, сложившейся за 9 месяцев 2017 года в среднем по Кемеровской области, согласно отчёту WARM.TOPL.Q3.2017 (11 431,47 руб./т без НДС). Данная цена в размере 10 414,74 руб./т является экономически обоснованной, так как не превышает среднюю по Кемеровской области.

**Расходы на транспортировку.**

Стоимость доставки до центрального склада рассчитана экспертами с учётом п. 30, 31 Основ ценообразования, и составили 142 572,54 тыс. руб., согласно дополнительного соглашения от 02.10.2017 №5 к договору поставки АО ХК «СДС-Уголь» от 25.11.2015 № 284-ТУ в адрес МУ «Прокопьевскснаб», составляет 520,00 руб./т (без НДС) (стр. 70 дополнительных документов, представленных письмом №15 от 10.10.2017, вх. РЭК № 5301 от 10.10.2017). В качестве обоснования стоимости предприятием представлен мониторинг рыночной стоимости услуг по транспортировке грузов, проведённый на основе представленных коммерческих предложений (МУП «ПЦС», ООО «Амега»,   
ООО «Техресурс», ООО «Сибтранс» (стр. 590-594 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 31.05.2018, вх. №2717 от 01.06.2018).

По результатам мониторинга средняя стоимость транспортировки составила 818,56 руб./час без НДС), средняя стоимость эксплуатации 1 машино-часа автомобиля КАМАЗ составила на 01.10.2017 1 439,0 руб./час (без НДС) (опубликовано в сборнике «Цены в строительстве» №10 (издаётся ООО «ЦИТС»)). Таким образом, цена транспортировки в размере 520 руб./т является экономически обоснованной, так как не превышает среднюю на рынке услуг.

Расходы на доставку с центрального склада до котельных учтены в размере 14685,14 тыс. руб., на уровне предложений предприятия. Предприятием данные затраты учтены в статье «Услуги производственного характера» и представлен расчет затрат на доставку угля (стр. 15 т. 2) и договор Б/Н от 01.07 2017г. с ИП. Шахманов В.Н. (стр. 17 т.2) по оказанию автотранспортных услуг автомобилями КАМАЗ 65115, стоимость машино-часа по условиям договора составляет 1200,00 руб./ч. Экспертами проанализирована заявленная стоимость аналогичных работ в сети интернет (https://perevozka24.ru/arenda-spetstehniki/samosvaly/kemerovskaya-blast/prokopevsk) и в сборнике «Цены в строительстве» №10 (издаётся ООО «ЦИТС»), и признана экономически обоснованной.

Предприятием в статье «Услуги производственного характера» заявлена сумма затрат на буртовку, погрузку и разгрузку на угольном складе 158 079,21 тыс. руб. (стр. 13 т. 2). Поскольку данные затраты относятся к расходам на топливо, экспертами исключены из статьи «Услуги производственного характера» и приняты в расходах на топливо.

Согласно «Правил безопасности на предприятиях по обогащению и брикетированию углей (сланцев)», утвержденных Постановлением №46 Федерального горного и промышленного надзора России для недопущения самовозгорания угля при его хранении на угольном складе должна производиться его перевалка и ворошение.

Перемещение и ворошение угля на складах осуществляется бульдозерами и экскаваторами. Для погрузки угля в автомобильный транспорт используются фронтальные погрузчики.

При планировании расходов по буртовке, погрузке и разгрузке угля на угольных складах был произведен расчет, исходя из потребности в специальной технике для осуществления производственной деятельности, путем умножения количества плановых часов работы на часовую расценку. Расчет стоимости часа работы рассчитан с учетом плановых затрат на его эксплуатацию (амортизация, расходы на ГСМ, запчасти, страхование, фонд оплаты труда и прочие).

Экспертами при расчете расходов на буртовку, погрузку и разгрузку угля на угольном складе, использованы данные, согласно протоколу № 007 от 30 октября 2017 года, номер закупки № 31705643065 (http://zakupki.gov.ru/223/purchase/public/purchase/protocol/ip/documents.html?activeTab=6&protocolInfoId=7555388&mode=view). Стоимость данной услуги согласно протоколу, составит 21 101,70 тыс. руб. (без НДС), срок оказания услуг 2017 год, то есть ноябрь и декабрь. Согласно плановому отпуску тепловой энергии, расход угля за ноябрь-декабрь 2017 года составит 70,510 тыс. т., следовательно, стоимость перемещения на складе одной тонны угля составит 299,27 руб. т. (21101,70тыс. руб. / 70,510 тыс. т. \* 1000 = 299,27 руб. т.). Таким образом, годовые затраты на буртовку, погрузку и разгрузку угля, с пересчётом на плановый нормативный расход угля по мнению экспертов составят   
82 053,89 тыс. руб. (274 177,97 тыс. т. \* 299,27 руб. т. = 82 053,89 тыс. руб.).

Всего расходы на транспортировку, разгрузку, погрузку и буртовку угля на 2017 год составят 239 311,57 тыс. руб.

Итого экономически обоснованные «расходы на топливо», с учётом транспортировки до центрального склада на 2017 год, по мнению экспертов, составят 518 257,58 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила 120 312,74 тыс. руб., в связи включением экспертами затрат на транспортные услуги, учтенных предприятием в статье «Услуги производственного характера».

Расходы на **2018** год принимаются экспертами в сумме – 539 554,92тыс. руб., в том числе:

**Стоимость угля** – 290 910,20тыс. руб. Цена угля принята экспертами в расчёт согласно договору с ОАО «Кузбассразрезуголь» от 12.01.2018 № 8/1-18 (протокол № 014 рассмотрения заявок на участие в запросе цен № РТХ-014-12-17-ЗЦ от 25.12.2018) и составляет 1055,20 руб./т (без НДС) (стр. 154 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 01.01.2018).

**Стоимость мазута** – 1597,61 тыс. руб. Цена мазута топочного принята в соответствии с пп. в) п. 28 и п. 31 Основ ценообразования, исходя из плановых расходов на 2017 год, с учётом индексации (в рамках исполнения определения Верховного суда Российской Федерации по делу № 81-АПА19-2 от 11.04.2019), в соответствии с прогнозом Минэкономразвития РФ на 2018 год (опубликован 27.10.2017) «Добыча сырой нефти и природного газа» - 102,4 составляет 10 664,69 руб./т. (без НДС).

**Расходы на транспортировку**, разгрузку, погрузку и буртовку угля принимаются в соответствии с пп. в) п. 28 и п. 31 Основ ценообразования, исходя из плановых расходов на 2017 год, с прогнозным индексом Минэкономразвития РФ (в рамках исполнения определения Верховного суда Российской Федерации по делу № 81-АПА19-2 от 11.04.2019) по «Транспорт с исключением трубопроводного» на 2018 год – 103,9 (опубликован 27.10.2017) и составят 248 644,72тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – 101 815,58тыс. руб. в связи с переносом затрат на транспортировку угля, учтенных предприятием в статье «Услуги производственного характера».

Расчёты представлены в приложении 1 к экспертному заключению.

#### Расходы на электроэнергию

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются согласно п. 27 Методических указаний.

Предприятием на 2017 год заявлены расходы на приобретение электрической энергии в сумме 226 417,37 тыс. руб. на общий объем потребления в количестве 69 221,0 тыс. кВт\*ч. Средний тариф на электрическую энергию заявлен на уровне 3,27 руб./кВт\*ч.

При расчете количества электроэнергии на 2017 год, необходимой для производства тепловой энергии, экспертами предлагается учесть фактический объём потребления электроэнергии за 2016 год (по тем котельным, которые ранее находились на обслуживании в МУП «РТХ»). С учётом корректировки на увеличение потребления электроэнергии на 2017 год, в связи с установкой в декабре 2016 года на котельной № 6 сетевого насоса с мощностью электродвигателя 630 кВт (представлена пояснительная записка предприятия, стр. 72/1 тарифного дела) общий расход электроэнергии, по мнению экспертов, должен составить 64 903,31 тыс. кВт\*ч.

ООО «РТХ» приобретает электроэнергию у ОАО «Кузбассэнергосбыт» по уровню напряжения ВН, СН1, СН2 и НН. Точки подключения энергопринимающих устройств учтены экспертами согласно договору № 2732э от 01.06.2010 между МУП «РТХ» и ОАО «Кузбассэнергосбыт» (точки поставки подтверждены договором № 652140 от 01.11.2017, стр. 186-352 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 31.05.2018, вх. № 2717 от 01.06.2018).

Средневзвешенная цена электроэнергии на **2017 год**, с учётом стоимости заявленной мощности составит 3,24 руб./кВт\*ч (без НДС).

Скорректированные расходы по статье на 2017год, по мнению экспертов, составят 210 320,33 тыс. руб., что на 16 097,04 тыс. руб. меньше заявленных предприятием на 2017 год.

Стоимость электроэнергии рассчитана экспертами в соответствии с пп. в) п. 28 и п. 31 Основ ценообразования, исходя из фактических расходов за 2016 год, согласно отчёту BALANCE.CALC.TARIFF. WARM.2016.FACT, представленному МУП «РТХ» по системе ЕИАС, с учетом роста нерегулируемых цен на электроэнергию на 2017 год (оценка) – 1,105 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 27.10.2017).

Корректировка плановых расходов по статье на 2017 год составила   
16 097,04 тыс. руб. в сторону снижения, в связи со снижением общего потребления электроэнергии на 4 317,69 тыс. кВт\*ч и среднего тарифа на 0,03 руб./кВт\*ч относительно предложений предприятия.

На **2018** год предприятием заявлены расходы в сумме 249 059,11 тыс. руб.

Скорректированные расходы по статье на 2018 год, по мнению экспертов, должны составить 218 733,15 тыс. руб.

Стоимость электроэнергии рассчитана в соответствии с пп. в) п. 28 Основ ценообразования, на уровне плановых расходов 2017 года, с учетом роста нерегулируемых цен на электроэнергию на 2018 год – 104,0 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 27.10.2017).

Средневзвешенная цена электроэнергии, с учётом стоимости заявленной мощности составит 3,37 руб./кВт\*ч (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье составила 30 325,96 тыс. руб. в сторону снижения, в связи со снижением общего потребления электроэнергии на 4 317,69 тыс. кВт\*ч и среднего тарифа на 0,23 руб./кВт\*ч относительно предложений предприятия.

#### Расходы на холодную воду

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются согласно п. 27 Методических указаний.

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме 26 849,01 тыс. руб. на общее количество воды 3 029,91 тыс. м3, в т. ч. технического качества – 2 264,13 тыс. м3, питьевого качества – 765,78 тыс. м3.

Расчёт расхода воды на технологические нужды включает объем потерь сетевой воды, включающий в себя полуторный объем заполнения сети и утечки через запорную арматуру, объем воды на наполнение систем отопления и вентиляции абонентов, расход воды на продувку котлов и воды требуемой предприятию на собственные хозяйственно-бытовые нужды, систему ХВО, прочие технологические нужды.

Экспертами предлагается учесть объем воды на производство тепловой энергии согласно расчёту предприятия.

ООО «РТХ» приобретает воду технического и питьевого качества у ОАО ПО «Водоканал» (договор № 485 01.11.2017, стр. 355-388 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 31.05.2018, вх. №2717 от 01.06.2018).

Экспертами был произведён расчёт в соответствии с пп. а) п. 28 Основ ценообразования, исходя из тарифов ОАО ПО «Водоканал», утвержденных постановлением РЭК КО № 749 от 03.12.2015 на 2017 год (с 01.07.2017 вода питьевого качества – 20,13 руб./ м3 и вода технического качества - 5,05 руб./ м3) (приложение №1 к экспертному заключению).

Таким образом, расходы на приобретение холодной воды на 2017 год эксперты предлагают учесть в размере 26 849,01 тыс. руб.

Расходы на 2018 год ООО «РТХ» заявлены расходы по статье в сумме 28 191,52 тыс. руб.

Скорректированные расходы на приобретение холодной воды на 2018год эксперты предлагают учесть в размере 27 113,35 тыс. руб. Объем холодной воды принят на уровне учтенном при расчете статьи на 2017 год, в размере   
3029,91 тыс. м3. Стоимость холодной воды (питьевого и технического качества) рассчитана в соответствии с пп. а) п. 28 Основ ценообразования, исходя из тарифов ОАО ПО «Водоканал», утвержденных постановлением РЭК КО № 749 от 03.12.2015 (в редакции постановления № 580 от 20.12.2017) на 2018 год.

Средневзвешенная цена холодной воды, с учетом планового отпуска по полугодиям, составит: питьевого качества - 20,68 руб./ м3 (без НДС), технического качества - 4,98 руб./ м3 (без НДС) (приложение №1 к экспертному заключению).

Корректировка расходов по статье на 2018 год составила 1078,16 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с завышенной стоимостью воды в предложениях предприятия.

#### 4). Расходы на водоотведение

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме 9 357,41 тыс. руб. на общее количество стоков 774,62 тыс. м3. Поставщиком услуги водоотведения является ОАО ПО «Водоканал» (договор № 485 01.11.2017,   
стр. 355-388 дополнительных документов, представленных письмом № 869 от 31.05.2018).

Эксперты предлагают принять в расчёт стоки в объёме 774,62 тыс. м3, включающие объём водопотребления на хозбытовые нужды и нужды ХВО.

Расходы на 2017 год, на услуги водоотведения, в сумме 9 357,41 тыс. руб. рассчитаны экспертами в соответствии с пп. а) п. 28 Основ ценообразования, исходя из тарифов ОАО ПО «Водоканал», утвержденных постановлением РЭК КО № 749 от 03.12.2015 на 2017 год (ред. от 19.12.2016) (с 01.07.2017   
– 12,08 руб./ м3).

На **2018** год заявлены расходы по статье в сумме 9 825,27 тыс. руб.

Расходы по статье на 2018год приняты в сумме 9 882,17 тыс. руб. Стоимость стоков рассчитана экспертами в соответствии с пп. а) п. 28 Основ ценообразования, исходя из тарифов ОАО ПО «Водоканал», утвержденных постановлением РЭК КО № 749 от 03.12.2015 (в редакции постановления № 580 от 20.12.2017) на 2018 год). Средневзвешенная цена стоков при этом составит 12,76 руб./ м3 (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье на 2018 год составила 56,90 тыс. руб. в сторону увеличения, в связи с применением тарифа, отличного от предложенного предприятием.

#### 5). Расходы на сырье и материалы

ООО «РТХ» на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме 2 356,40 тыс. руб., также в составе «Услуги производственного характера», согласно сметы ООО «ТЭР» учтены расходы на вспомогательные материалы и реагенты в размере 131 156,32 тыс. руб.

Экспертами изучены представленные предприятием материалы и проведён собственный расчет затрат по данной статье, включающий в себя расходы на:

- реагенты, в размере 5673,35 тыс. руб. Объем потребных реагентов принят согласно расчету предприятия ООО «ТЭР» (расчет выполнил начальник химслужбы Т.Ю. Воропаева) (стр.22-141, том 2). Стоимость покупки соли принята по коммерческому предложению ООО «ТД Химпоставки» от 24.06.2017 (стр. 23, том 2) без учета НДС. Стоимость покупки катионита принята по счету фактуре ООО "РССХ" от 14.06.2017 (стр. 48, том 2) без учета НДС. Стоимость покупки реагента СК-110 принята по счету ООО «ЭкоХимРеагент» от 02.06.2017 (стр. 91, том 2) НДС не облагается;

- вспомогательные материалы. В расходах данной статьи учтены вспомогательные инструменты и материалы на текущий ремонт, такие как: манометры, преобразователи дифференциального давления, сигнализаторы, термодатчики, измерительные приборы, запорная арматура, ветошь, ведра, лопаты, метла, мечики, диски отрезные, гаечные ключи, подшипники, лампочки, молотки, кирпич, металл разного профиля, краска, электроды и прочее. Экспертами принимаются затраты по данной статье исходя из фактически понесенных затрат в 2018 году, согласно оборотно-сальдовой ведомости по   
сч. 20.01.1 ООО «Теплоэнергоремонт» (стр. 13, дополнительный пакет документов вх. РЭК КО от 21.06.2019 № 3252), заверенной главным бухгалтером, в размере 36 257,77 тыс. руб. Экспертами принимаются затраты на 2017 год, в размере **34 964,10** тыс. руб. по факту 2018 года, со снижением на индекс ИПЦ Минэкономразвития РФ 2018 года (опубликован 27.10.2017) -103,7.

Таким образом, экспертами на 2017 год учитываются затраты в размере 40 637,45 тыс. руб., что на 92 875,27 тыс. руб. меньше суммарно заявленных предприятием.

На 2018 год экспертами принимаются затраты по статье в размере 42 163,73 тыс. руб., в том числе:

- реагенты 5 905,96 тыс. руб. экспертами к плановым затратам на 2017 год применен ИЦП «Производство прочей неметаллической минеральной продукции» - 1,041 прогноз Минэкономразвития РФ (опубликован 27.10.2017);

- вспомогательные материалы. Экспертами принимаются затраты по данной статье исходя из фактически понесенных затрат в 2018 году, согласно оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20 ООО «Теплоэнергоремонт» (стр. 13, дополнительный пакет документов вх. РЭК КО от 21.06.2019 № 3252), заверенной главным бухгалтером, в размере 36 257,77 тыс. руб.

#### 6). Расходы на ремонт основных средств

ООО «РТХ» в смете затрат на 2017 год заявило расходы по статье «ремонт основных средств» в сумме 1 067,78 тыс. руб., в т. ч.:

1. Ремонт ВКЛ-0,4кВ от ТП-536 до котельной № 49. В качестве обоснования представлен договор № 04-07/17 с ООО «КЭК» (стр. 163-165 тарифного дела).

2. Строительство КЛ-0,4кВ от КТП-467 до котельной № 51. В качестве обоснования представлен договор №05-07/17 с ООО «КЭК» (стр. 175-177 тарифного дела).

3. Расходы на проведение текущего и капитального ремонта по техническому обслуживанию и эксплуатации котельных и тепловых сетей на сумму 231 543,22 тыс. руб.

В соответствии с п. 41 Основ ценообразования при определении расходов регулируемой организации на проведение ремонтных работ используются расчетные цены и обоснованные мероприятия по проведению ремонтных работ на производственных объектах, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании в соответствии с методическими указаниями.

Представленная ООО «РТХ» программа ремонтного обслуживания на 2017 год предусматривает выполнение ремонтных работ на сумму 282 748,00 тыс. руб., работы планируется выполнить с привлечением подрядных организаций, а также хозяйственным способом.

Ремонтная программа предприятия предусматривает выполнение ремонтов на тепловых сетях в размере 51 886,00 тыс. руб., а также на котельных предприятия в размере 230 862,00 тыс. руб.

В обоснование объемов и стоимости ремонтных работ предприятием представлено: состав оборудования, в т. ч. схемы тепловых сетей, график планово-предупредительных ремонтов, план капитального ремонта тепловых сетей и котельного оборудования, дефектные акты, содержащие перечень выявленных дефектов и недостатков, а также перечень необходимых работ для приведения объекта основных средств в рабочее состояние, дефектные акты дополнительно подтверждены фото и видео материалами, сметные расчета, а также локальные ресурсные сметные расчеты (3-4 том тарифного дела).

Экспертами на 2017 год предлагается по ремонту тепловых сетей принять ремонтную программу в размере 34 323,0 тыс. руб. (без НДС).

В ходе работы экспертами проанализированы схемы тепловых сетей, график планово-предупредительных ремонтов, план капитального ремонта тепловых сетей, дефектные акты, сметные расчета, а также локальные ресурсные сметные расчеты.

В результате анализа плана ремонтов тепловых сетей экспертами исключены из состава работ ряд мероприятий, на основании данных, что эти мероприятия уже были выполнены ранее. Из состава работ также исключены мероприятия, выполняемые хозспособом, так как материалы для выполнения данных работ учтены в статье «Вспомогательные материалы».

В таблице 2 приведены мероприятия, включаемые в ремонтную программу по капитальному ремонту тепловых сетей.

В результате анализа схем тепловых сетей предприятия в п. 1 таблице 4 экспертами скорректирована протяженность замены тепловых сетей диаметром 820 мм с 1620 м до 1 386 м, т.к. согласно схеме тепловых сетей, приложенной предприятием протяженность тепловых сетей составляет 1 386 м.

Анализ сметных расчетов, а также локальных ресурсных сметных расчетов и стоимости материалов, заложенной предприятием в сметные расчеты показал, что предприятие для определения стоимости материалов пользовалось «Территориальными сметными ценами на материалы, изделия и конструкции, применяемые в строительстве. ТССЦ 81-01-2001 Кемеровская область. Изменения в территориальные сметные цены на материалы, изделия и конструкции, применяемые в строительстве» включенными в федеральный реестр сметных нормативов приказом Минстроя России от 28.02.2017 №519/пр.

Помимо прочего, из стоимости материалов экспертами исключен НДС.

Таблица 2

| № | Наименование | Длина участка, м | Диаметр, мм | Тип прокладки | Длина труб | Предложения предприятия на 2017 год | | Предложения экспертов на 2017 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ориентировочная стоимость (материалы), тыс. руб. | Ориентировочная стоимость (материалы+СМР), тыс. руб. | Ориентировочная стоимость (материалы), тыс. руб. | Ориентировочная стоимость (материалы+СМР), тыс. руб. |
| 1 | Тепловая изоляция трубопроводов от котельной №6 до ТК1 | 1386 | 820 | надз. | 2772 | 6929,2 | 30649,4 | 5496,046 | 29216 |
| Тепловая изоляция трубопроводов от котельной №6 до ТК2 | 233 | 1020 | в тоннеле | 466 |
| 2 | ТК37-ТК-80, ул. Ноградская, 28 | 96,2 | 273 | подз. | 192,4 | 543,2 | 3290,5 | 1363,825 | 3291 |
| 3 | ТК32-ТК32'-ТК60 (3 трубы) | 84 | 325 | подз. | 168 | 994 | 3177,2 | 1592,739 | 3177 |
| 219 | 84 |
| 4 | ТК61-ТК62-ТК63-ТК64 (3 трубы) | 321,6 | 219 | подз. | 643,2 | 1392,6 | 4816,6 | 2221,612 | 4817 |
| 159 | 321,6 |
| Итого | | | | | | | | 10674,222 | 40501 |
| Итого без НДС | | | | | | | | 9045,95 | 34323 |

В части капитальных ремонтов источников тепловой энергии на 2017 год по ООО «РТХ» экспертами предлагается учесть ремонтный фонд на уровне 169 849,00 тыс. руб.

В ходе работы экспертами проанализированы состав оборудования, график планово-предупредительных ремонтов, план капитального ремонта котельного и вспомогательного оборудования, а также ремонт зданий и сооружений, дефектные акты, сметные расчета, а также локальные ресурсные сметные расчеты. В таблице 3 приведены мероприятия, включаемые в ремонтную программу по капитальному ремонту тепловых сетей:

Таблица 3

| **№ п/п** | **Наименование источника тепловой энергии и тепловых сетей** | **Оборудование требующее ремонта** | **Предложения предприятия на 2017 год** | | | | | **Предложения экспертов на 2017 год** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ВСЕГО, тыс. руб.** | **В т.ч. подрядный способ, тыс руб.** | **В т.ч. хоз. способ, тыс руб.** | | | **ВСЕГО, тыс. руб.** | **В т.ч. подрядный способ, тыс руб. ( без НДС)** | **В т.ч. хоз. способ, тыс руб. (без НДС)** | | |
| **Итого хоз. способ тыс.руб** | **в том числе** | | **Итого хоз. способ тыс.руб** | **в том числе** | |
| **материалы** | **ФОТ** | **материалы** | **ФОТ** |
| 1 | **РК** | Ремонт трубной части потолочного, фестонных экранов КВТК-100 №2 (9,5 т Ø60\*4мм) | 11422 | 11 422 |  |  |  | 9 680 | 9680 |  |  |  |
| 2 | Ремонт скрубберов,труб Вентури котлов КВТК-100 №1,2 (кислотоупорная плитка, смолы, металл) | 1472 |  | 1 472 | 685 | 787 | 1 053 |  | 1053,21 | 684,77 | 368,44 |
| 3 | Ремонт кровли здания 1-й очереди (2 уровня 1025 м² и 318 м²) | 4363 | 4 363 |  |  |  | 3 697 | 3697 |  |  |  |
| 4 | Ремонт кровли здания 2-й очереди (1697 м²) | 15611 | 15 611 |  |  |  | 13 230 | 13230 |  |  |  |
| 5 | Ремонт кровли газоходов (321 м²) | 803 |  | 803 | 576 | 227 | 799 |  | 799,357 | 576,386 | 222,971 |
| 6 | Ремонт топки КЕ25/14с №4 (чугунное литьё колосникового полотна: колосники, шлакосниматели, держатели, ролики, цепи, уплотнения) | 3340 | 3 340 |  |  |  | 2 831 | 2831 |  |  |  |
| 7 | Ремонт сетевого насоса СЭ 1250/140 | 965 | 965 |  |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 8 | Ремонт вакуумного насоса №5 ВВН2-50 | 474 | 474 |  |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 9 | Ремонт газоходов КВТК-100 №2 (металлоконструкции) | 9668 | 9 668 |  |  |  | 8 193 | 8193 |  |  |  |
| 10 | Ремонт химводоподготовки (солевой ямы, солевой приямок) | 2 754 | 2 754 |  |  |  | 2 334 | 2334 |  |  |  |
| 11 | Ремонт конвективного блока котла КВТС20-150 №5 | 5 129 | 5 129 |  |  |  | 3 911 | 3911 |  |  |  |
| 12 | Ремонт кровли угольного подъема №1,2,3 (1500м.кв.) | 2 155 | 2 155 |  |  |  | 1 619 | 1619 |  |  |  |
| 13 | Ремонт кровли здания станции исходной воды №1 (117,5 м.кв) | 193 |  | 193 | 73 | 120 | 190 |  | 189,812 | 73,027 | 116,785 |
| 14 | Ремонт кровли РПБ (764 м.кв) | 1 237 |  | 1 237 | 505 | 732 | 1 215 |  | 1214,869 | 505,029 | 709,84 |
| 15 | Ремонт воздухоподогревателя котла КЕ25/14№2 | 1 000 | 1 000 |  |  |  | 500 | 500 |  |  |  |
| 16 | Ремонт циклона БЦ-512 котла КВТС-20 №1 | 3 098 | 3 098 |  |  |  | 2 625 | 2625 |  |  |  |
| 17 | Монтаж системы пожаротушения АБК и мазутной станции | 449 | 449 |  |  |  | 0 |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **64 133** | **60 428** | **3 705** | **1 839** | **1 866** | **51 878** | **48 620** | **3 257** | **1 839** | **1 418** |
| 18 | **48** | Ремонт металлической дымовой трубы Ø=1200 мм, Н=35 м | 1444 | 1 444 |  |  |  | 1 224 | 1224 |  |  |  |
| 19 | Ремонт подогревателя ПСВ-125 №5 | 1658 |  | 1 658 | 1 546 | 112 | 1 647 |  | 1647,121 | 1546,033 | 101,088 |
| 20 | Ремонт дымососа №5 ДН12,5 75кВт 1500об/мин | 621 |  | 621 | 439 | 182 | 528 |  | 528,055 | 359,86 | 168,195 |
|  | **ИТОГО:** |  | **3 723** | **1 444** | **2 279** | **1 985** | **294** | **3 399** | **1 224** | **2 175** | **1 906** | **269** |
| 21 | **79** | Ремонт котла с заменой мет. Конструкций НРс-18 №3 | 1085 | 1 085 |  |  |  | 919 | 919 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **1 085** | **1 085** | **0** | **0** | **0** | **919** | **919** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **59** | Ремонт конвейера углеподачи 1С50-01 | 995 |  | 995 | 634 | 361 | 957 |  | 957,457 | 634 | 323,457 |
| 23 | Ремонт аккумулирующей ёмкости №2 v=75 м. куб. | 1547 | 1 574 | 0 | 0 | 0 | 1 334 | 1334 |  |  |  |
| 24 | Ремонт аккумулирующей ёмкости №3 v=81 м. куб. | 1577 | 1 577 | 0 | 0 | 0 | 1 336 | 1336 |  |  |  |
| 25 | Ремонт БЦ259 (6\*5) №3 | 699 |  | 699 | 416 | 283 | 674 |  | 674 | 416 | 257,97 |
| 26 | Ремонт металлической дымовой трубы Ø=1200 мм, Н=35 м | 1376 | 1 376 | 0 | 0 | 0 | 1 166 | 1166 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **6 194** | **4 527** | **1 694** | **1 050** | **644** | **5 468** | **3 836** | **1 631** | **1 050** | **581** |
| 27 | **51** | Ремонт дымовых труб - 2шт (выправление крена, антикоррозийная обработка, равномерное натяжение вантовых растяжек, выполнить отмостку по перимету фундамента) | 1088 | 1 088 |  |  |  | 922 | 922 |  |  |  |
| 28 | Ремонт котлов с заменой мет.конструкций НРс №12,5,4,3 (замена трубной части с обмуровкой) | 4607 | 4 607 |  |  |  | 3 904 | 3904 |  |  |  |
| 29 | Ремонт конвейера ШЗУ 1С50-01 | 1136 |  | 1 136 | 724 | 412 | 1 093 |  | 1 093 | 724 | 369,375 |
|  | **ИТОГО:** |  | **6 831** | **5 695** | **1 136** | **724** | **412** | **5 920** | **4 826** | **1 093** | **724** | **369** |
| 30 | **52** | Ремонт дымовой трубы Ø700мм h=38,8м(антикоррозийная обработка, выправление крена, равномерное натяжение вантовых растяжек) | 202 | 202 |  |  |  | 171 | 171 |  |  |  |
| 31 | Ремонт конвейера ШЗУ 1С50-01 | 1136 |  | 1 136 | 724 | 412 | 1 093 |  | 1093,375 | 724 | 369,375 |
| 32 | Ремонт котлов с заменой мет.конструкций НРс №7,2,3,4 (замена трубной части с обмуровкой) | 4607 | 4 607 |  |  |  | 3 904 | 3904 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **5 945** | **4 809** | **1 136** | **724** | **412** | **5 169** | **4 076** | **1 093** | **724** | **369** |
| 33 | **78** | Ремонт котла с заменой мет.конструкций НРс-18 №1,2 (замена трубной части с обмуровкой и востановлением фундамента) | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 214** | **2 214** | **0** | **0** | **0** | **1 876** | **1 876** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **5** | Ремонт циклона БЦ-2-7х(5+3) котла №1, 2, 3 (замена чугунных элементов 56х5 шт) | 2959 |  | 2 959 | 1 874 | 1 085 | 2 887 |  | 2 887 | 1 874 | 1012,697 |
| 35 | Ремонт конвективного блока котла №3,2 КВТС-20 | 10150 | 10 150 |  |  |  | 8 602 | 8602 |  |  |  |
| 36 | Ремонт топуи ТЧЗМ 2,7\*6,5 КВТС20 №1 | 3132 | 3 132 |  |  |  | 2 654 | 2654 |  |  |  |
| 37 | Ремонт кровли здания котельной | 1660 | 1 660 |  |  |  | 1 407 | 1407 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **17 901** | **14 942** | **2 959** | **1 874** | **1 085** | **15 549** | **12 663** | **2 887** | **1 874** | **1 013** |
| 38 | **66** | Ремонт котла №3 КВТС-10 (замена трубной части, ремонт топки) | 9256 | 9 256 |  |  |  | 7 844 | 7844 |  |  |  |
| 39 | Ремонт топки ТЧЗМ2,7\*5,6 котла КЕ25/14 №6 (чугунное литьё колосникового полотна: колосники, шлакосниматели, держатели, ролики, цепи, уплотнения) | 2586 |  | 2 586 | 2 423 | 163 | 2 614 |  | 2 614 | 2 423 | 190,792 |
| 40 | Ремонт кровли здания котельного зала котлов КЕ25/14 (1100 м.кв.) | 2787 | 2 787 | 0 | 0 | 0 | 2 362 | 2362 |  |  |  |
| 41 | Ремонт трубной части котла КЕ25/14 №8 (топочный блок с коллекторами) | 9535 | 9 535 |  |  |  | 8 081 | 8081 |  |  |  |
| 42 | Ремонт газоходов котлов КЕ25/14 №6,7,8 | 7350 | 7 350 |  |  |  | 6 229 | 6229 |  |  |  |
| 43 | Ремонт ПСВ-63 №2,3,6 | 4182 | 0 | 4 182 | 3 840 | 341 | 3 008 |  | 3008,082 | 2700,339 | 307,743 |
| 44 | Ремонт аккумулирующей емкости №1,2,3 V=400 м. куб. | 12 330 | 12 330 |  |  |  | 10 449 | 10449 |  |  |  |
| 45 | Ремонт аккумулирующей емкости №4 V=1000 м. куб. | 6 666 | 6 666 |  |  |  | 5 649 | 5649 |  |  |  |
| 46 | Устройство приборов учета водоотведения (диам. 150 мм 3 шт) на сети, восстановление водоотведения канализационных стоков | 1335 | 1 335 |  |  |  | 0 |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **56 027** | **49 259** | **6 768** | **6 263** | **504** | **46 235** | **40 614** | **5 622** | **5 123** | **499** |
| 47 | **80** | Ремонт дымовой трубы Ø800мм h=22,5м | 718 | 718 |  |  |  | 608 | 608 |  |  |  |
| 48 | Ремонт котлов с заменой мет. Конструкций НРс №1,2,3 | 3388 | 3 388 |  |  |  | 2 871 | 2871 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **4 106** | **4 106** | **0** | **0** | **0** | **3 480** | **3 480** | **0** | **0** | **0** |
| 49 | **100** | Ремонт котлов КСВм-1,25 2 шт. (ремонт элементов) | 2046 | 2 046 |  |  |  | 1 734 | 1734 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 046** | **2 046** | **0** | **0** | **0** | **1 734** | **1 734** | **0** | **0** | **0** |
| 50 | **62** | Ремонт котлов с заменой мет. Конструкций НРс №1,2 | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 214** | **2 214** | **0** | **0** | **0** | **1 876** | **1 876** | **0** | **0** | **0** |
| 51 | **71** | Ремонт дымовой трубы Ø1000мм h=33м | 1003 | 1 003 |  |  |  | 850 | 850 |  |  |  |
| 52 | Ремонт котлов с заменой мет. Конструкций НРс №1,2 | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **3 217** | **3 217** | **0** | **0** | **0** | **2 726** | **2 726** | **0** | **0** | **0** |
| 53 | **114** | Ремонт циклонов БЦ2-7\*(5+3) №1,2 | 1973 |  | 1973 | 1 249 | 723 | 1 924 |  | 1 924 | 1 249 | 675,147 |
| 54 | Ремонт кирпичной кладки стен здания котельной (15 м.кв.) | 279 | 279 |  |  |  | 236 | 236 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 252** | **279** | **1 973** | **1 249** | **723** | **2 161** | **236** | **1 924** | **1 249** | **675** |
| 55 | **104** | Ремонт котла КЕ 10/14 №2 (трубная часть, колосниковое полотно) | 5246 | 5 246 |  |  |  | 4 446 | 4446 |  |  |  |
| 56 | Ремонт циклонов БЦ259 №1,2 | 1397 |  | 1 397 | 831 | 566 | 1 347 |  | 1 347 | 831 | 515,94 |
|  | **ИТОГО:** |  | **6 643** | **5 246** | **1 397** | **831** | **566** | **5 793** | **4 446** | **1 347** | **831** | **516** |
| 57 | **76** | Ремонт котла №3 КВТС-10 (замена трубной части, ремонт топки) | 9256 | 9 256 |  |  |  | 7 844 | 7844 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **9 256** | **9 256** | **0** | **0** | **0** | **7 844** | **7 844** | **0** | **0** | **0** |
| 58 | **74** | Ремонт конвейера ШЗУ | 995 |  | 995 | 634 | 361 | 957 |  | 957 | 634 | 323,457 |
|  | Ремонт дымовой трубы диам. 1500 мм высота 36 м | 1020 | 1 020 |  |  |  | 864 | 864 |  |  |  |
| 59 | Ремонт котла с заменой мет.конструкций №5,4,3 (замена трубной части) | 3136 | 3 136 |  |  |  | 2 658 | 2658 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **5 151** | **4 156** | **995** | **634** | **361** | **4 479** | **3 522** | **957** | **634** | **323** |
| 60 | **102** | Ремонт котла ДКВР-10 №3 с топкой ТЧЗМ 2,7\*4 | 13570 | 13 570 |  |  |  | 11 500 | 11500 |  |  |  |
| 61 | Ремонт кровли угольного подъема №1 (191,5м.кв.) | 197 |  | 197 | 142 | 55 | 194 |  | 194 | 142 | 52,489 |
| 62 | Ремонт кровли угольного подъема №2 (125,3м.кв.) | 130 |  | 130 | 94 | 37 | 129 |  | 129 | 94 | 35,079 |
|  | **ИТОГО:** |  | **13 897** | **13 570** | **327** | **236** | **92** | **11 824** | **11 500** | **324** | **236** | **88** |
| 63 | **49** | Ремонт котла с заменой мет.конструкций №5,6 (замена трубной части) | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 214** | **2 214** | **0** | **0** | **0** | **1 876** | **1 876** | **0** | **0** | **0** |
| 64 | **68** | Ремонт котла с заменой мет.конструкций №1,4,5 (замена трубной части) | 3388 | 3 388 |  |  |  | 2 871 | 2871 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **3 388** | **3 388** | **0** | **0** | **0** | **2 871** | **2 871** | **0** | **0** | **0** |
| 65 | **83** | Ремонт котла с заменой мет.конструкций №1,2 (замена трубной части) | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 214** | **2 214** | **0** | **0** | **0** | **1 876** | **1 876** | **0** | **0** | **0** |
| 66 | **105** | Ремонт котла с заменой мет.конструкций №1,4,5 (замена трубной части) | 2214 | 2 214 |  |  |  | 1 876 | 1876 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **2 214** | **2 214** | **0** | **0** | **0** | **1 876** | **1 876** | **0** | **0** | **0** |
| 67 | бойл. №1 | Изоляция аккумулирующей емкости №1 | 336 |  | 336 | 163 | 173 | 336 |  | 336 | 163 | 173 |
| 68 | Ограждение бойлерной 200 м.п. | 991 |  | 991 | 780 | 211 | 0 |  | 0 | 0 | 0 |
| 69 | бойл. №6 | Изоляция аккумулирующей емкости №1 | 380 |  | 380 | 186 | 194 | 371 |  | 371 | 186 | 184,659 |
| 70 | бойл. №8 | Ремонт аккумулирующей ёмкости с изоляцией №1,2 300 м.куб | 6290 | 6 290 |  |  |  | 5 331 | 5331 |  |  |  |
|  | **ИТОГО:** |  | **7997** | **6290** | **1707** | **1129** | **578** | **6037** | **5331** | **707** | **349** | **358** |
|  | ***ВСЕГО ПО 23 котельным и сетям:*** |  | ***282 748*** | ***246 747*** | ***36 028*** | ***26 500*** | ***9 527*** | ***227 190*** | ***20 4 172*** | ***23 018*** | ***16 539*** | ***6 478*** |

В результате анализа обосновывающих документов экспертами исключены следующие мероприятия:

- п. 7 ремонт сетевого насоса СЭ1250/140. Отсутствуют обосновывающие документы, подтверждающие необходимость ремонта насоса, а также стоимость его ремонта;

- п. 8 ремонт вакуумного насоса ВВН2-50. Отсутствуют обосновывающие документы, подтверждающие необходимость ремонта насоса, а также стоимость его ремонта;

- п. 17 монтаж системы пожаротушения АБК и мазутной станции. Мероприятие является инвестиционным и не может быть учтено в ремонтной программе;

- п. 46 устройство приборов учета водоотведения. Мероприятие является инвестиционным и не может быть учтено в ремонтной программе;

- п. 68 ограждение бойлерной. Мероприятие является инвестиционным и не может быть учтено в ремонтной программе.

Анализ сметных расчетов, а также локальных ресурсных сметных расчетов и стоимости материалов, заложенной предприятием в сметные расчеты показал, что предприятие для определения стоимости основных материалов пользовалось «Территориальными сметными ценами на материалы, изделия и конструкции, применяемые в строительстве. ТССЦ 81-01-2001. Кемеровская область. Изменения в территориальные сметные цены на материалы, изделия и конструкции, применяемые в строительстве» включенными в федеральный реестр сметных нормативов приказом Минстроя России от 28.02.2017 №519/пр. По материалам, стоимость которых предприятием принята согласно коммерческих предложений, выставленных счетов или счет-фактур, экспертами проведен мониторинг и последующий анализ присутствующих на рынке предложений по стоимости материалов, а также сопоставление со стоимостными показателями, приведенными в журнале «Цены в строительстве. Сборник информационно-аналитических материалов. Показатели стоимости работ и услуг объектов строительства Кемеровской области».

В результате анализа по ряду мероприятий скорректирована стоимость материалов:

- п. 11 ремонт конвективного блока котла КВТС20-15 №5. Стоимость мероприятия скорректирована на стоимость конвективного пуска котла;

- п. 15 ремонт воздухоподогревателя котла КЕ25/14 №2. Стоимость мероприятия скорректирована на стоимость подогревателя котла;

- п. 43 ремонт подогревателя сетевой воды ПСВ-63. Стоимость мероприятия скорректирована на стоимость подогревателя.

Экспертами скорректированы расчеты в части выполнения мероприятий подрядным способом, исключён НДС.

Таким образом, размер ремонтного фонда по ремонту источников тепловой энергии и тепловых сетей на 2017 год по мнению экспертов составляет 227 190,0 тыс. руб., в том числе 220 711,00 тыс. руб. учитываются в составе затрат на капитальный ремонт из них 16 539,0 тыс. руб. материалы на капитальный ремонт по мероприятиям, выполняемым хозяйственным способом и 204 172,00 тыс. руб. затраты на капитальный ремонт, выполняемый подрядным способом. Сметный ФОТ 6 478,0 тыс. руб. необходимо учесть в расходах на оплату труда.

Так как предприятие отработает в 2017 году 2 месяца (ноябрь, декабрь), соответственно, получив выручку, оно обязано будет выполнить ремонтную программу пропорционально полученной выручке (полезному отпуску тепловой энергии), в связи с этим часть мероприятий ремонтной программы не будет выполнена и будет выполняться в 2018 году. Кроме того, предприятием запланированы ремонтные работы, необходимые для выполнения в 2018 году, которые в 2017 году не учитывались в размере 61 095,00 тыс. руб.

В обоснование объемов и стоимости ремонтных работ предприятием представлено: состав оборудования, в т. ч. схемы тепловых сетей, график планово-предупредительных ремонтов, план капитального ремонта тепловых сетей и котельного оборудования, дефектные акты, содержащие перечень выявленных дефектов и недостатков, а также перечень необходимых работ для приведения объекта основных средств в рабочее состояние, сметные расчета, а также локальные ресурсные сметные расчеты (7 том тарифного дела).

В ходе работы экспертами проанализированы: состав оборудования, график планово-предупредительных ремонтов, план капитального ремонта котельного и вспомогательного оборудования, а также ремонт зданий и сооружений, дефектные акты, сметные расчеты, а также локальные ресурсные сметные расчеты.

В таблице 4 приведены мероприятия, включаемые в ремонтную программу по капитальному ремонту на 2018 год.

Таблица 4

| №  п/п | Номер  котельной | Оборудование требующее ремонта | Предложения предприятия | | Предложения экспертов | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ВСЕГО, тыс.  руб. | в т.ч. подрядный  способ, тыс. руб. | ВСЕГО, тыс.  руб. | в т.ч. подрядный  способ, тыс. руб. |
| 1 | РК | Ремонт газоходов, котла КВТС-20-150 №1 (сварочные и изоляционные работы) | 1 149 | 1 149 | 1 149 | 1 149 |
| 2 | Ремонт топки ТЧЗМ 2,7x6,5 котла КВТС-20 №5 с восстановлением фундамента | 3838 | 3 838 | 3 838 | 3 838 |
| 3 | Ремонт угольного бункера котла КВТС-20 №5 (замена металлоконструкций 150 м2) | 1431 | 1 431 | 1 431 | 1 431 |
| 4 | Ремонт угольного бункера котла КВТС-20 №1 (замена металлоконструкций 150 м2) | 1431 | 1 431 | 1 431 | 1 431 |
| 5 | Ремонт угольного бункера котла КЕ 25/14 №3 (замена металлоконструкций 120 м2) | 1145 | 1 145 | 1 145 | 1 145 |
| 6 | Замена дымососа ДН-19М лев котла КВТС-20 №5 | 3074 | 3 074 | 1 688 | 1 688 |
| 7 | Замена дымососа ДН 15 лев котла КЕ 25/14 №2 | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
| 8 | Ремонт угольного бункера котла КЕ 25/14 №2 (замена металлоконструкций 120 м2) | 1145 | 1 145 | 1 145 | 1 145 |
| 9 | Ремонт газоходов, котла КВТК-100/150 №1 (ремонт металлоконструкций 120 м2) | 1234 | 1234 | 1 234 | 1 234 |
| 10 | Замена насоса 5НК-5х1 на мазутной станции | 433 | 433 | 433 | 433 |
| 11 | Замена вентилятора ВДН-12,5 лев на котёл КЕ-25/14 №4 с ремонтом фундамента 2,6 м3 | 496 | 496 | 496 | 496 |
| 12 | Замена вентилятора ВД 30ЦС-В/У) на котёл КВТС-20 №1 | 103 | 103 | 103 | 103 |
| 13 | Замена вентилятора острого дутья ЗОЦС №1, №5 | 206 | 206 | 206 | 206 |
| 14 | Замена электротали ТЭС 6300 грузоподъёмность 6,3т (вибромашина) | 420 | 420 | 420 | 420 |
| 15 | Замена электротали Т 10548 грузоподъёмность 3,2т (1 шт) | 278 | 278 | 278 | 278 |
| 16 | Ремонт кровли угольного подъёма №4 | 2101 | 2 101 | 2 101 | 2 101 |
| 17 | Ремонт кровли угольного подъёма №6 | 2101 | 2 101 | 2 101 | 2 101 |
| 18 | Замена молотковой дробилки СМ-170В №2 | 3181 | 3 181 | 3 181 | 3 181 |
|  | ИТОГО: |  | 25 368 | 25 368 | 23 983 | 23 983 |
| 19 | 48 | Замена дымососа ДН-15 пр котла КЕ 6,5/14с №1 | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
| 20 | Ремонт топки TJI3M 1,87x3 котла КЕ-6,5/14с №3 с ремонтом фундамента | 2002 | 2 002 | 2 002 | 2 002 |
| 21 | Ремонт скребкового конвейера отбора породы 1 С-50-01 ( замена цепи, рештаков с футеровкой металом )(20 м.п.) | 474 | 474 | 474 | 474 |
| 22 |  | Ремонт скребкового конвейера углеподачи 1 С-50-01 (замена цепи, рештаков с футеровкой металом) (48 м.п.) | 869 | 869 | 869 | 869 |
|  | ИТОГО: |  | 4 947 | 4 947 | 4 947 | 4 947 |
| 23 | 59 | Замена вентилятора ВД 30ЦС-В/У на котёл ДКВР № 1 -3 | 103 | 103 | 103 | 103 |
| 24 | Замена дымососа ДН-10 лев котла ДКВР-4/13 №1 | 353 | 353 | 353 | 353 |
| 25 | Замена циклона БЦ 259 (6x6) на котёл ДКВР-4/13 №3 | 1328 | 1 328 | 0 | 0 |
|  | ИТОГО: |  | 1 784 | 1 784 | 456 | 456 |
| 26 | 66 | Замена угольного бункера котла КЕ 25/14 №8 (100 м2) | 864 | 864 | 864 | 864 |
| 27 | Замена вентилятора ВДН-12,5 пр на котёл КЕ 25/14 №8 | 496 | 496 | 496 | 496 |
| 28 | Ремонт циклона БЦ 2-7х(5+3) котла КЕ-25/14с №7 | 1963 | 1 963 | 1 963 | 1 963 |
| 29 | Замена насосного агрегата технической воды Д320/50 (1шт) | 260 | 260 | 260 | 260 |
|  | ИТОГО: |  | 3 583 | 3 583 | 3 583 | 3 583 |
| 30 | 5 | Замена вакуумного насоса(агрегата) №1,2 ВВН2-50 М | 1857 | 1 857 | 1 857 | 1 857 |
| 31 | Ремонт топки ТЧЗМ 2,7/6,5 котла КВТС-20 №1 с ремонтом фундамента | 3886 | 3 886 | 0 | 0 |
|  | ИТОГО: |  | 5 743 | 5 743 | 1 857 | 1 857 |
| 32 | 114 | Ремонт топки ТЧЗМ 2,7/5,6 котла ДКВР 20/13 №2 с ремонтом фундамента | 3400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 |
| 33 | Замена вентилятора ВДН-12,5 пр на котёл ДКВР-20/13 №2 | 496 | 496 | 496 | 496 |
| 34 | Замена циклона БЦ 259 (6x5) на котле КЕ 10/14 №3 | 1071 | 1 071 | 1 071 | 1 071 |
|  | ИТОГО: |  | 4 967 | 4 967 | 4 967 | 4 967 |
| 35 | 104 | Замена дымососа ДН-15 лев котла КЕ 10/14с №3 | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
| 36 | Ремонт топки T4JI3M 2,7/4 котла КЕ-10/14с №1 с ремонтом фундамента | 3334 | 3 334 | 3 334 | 3 334 |
|  | ИТОГО: |  | 4 938 | 4 938 | 4 938 | 4 938 |
| 37 | 76 | Ремонт циклона БЦ 2-7х(5+3) котла КВТС-10 №2 | 1963 | 1 963 | 1 963 | 1 963 |
| 38 | Замена дымососа ДН-15 лев котла КВТС-10 №2 | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
| 39 | Ремонт ёмкости запаса воды V=200 м3 | 1851 | 1 851 | 1 851 | 1 851 |
|  | ИТОГО: |  | 5 417 | 5 417 | 5 417 | 5 417 |
| 40 | 102 | Замена дымососа ДН-15 лев котла КЕ 10/14с №1 | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
|  | ИТОГО: |  | 1603 | 1 603 | 1 603 | 1 603 |
| 41 | 49 | Ремонт циклона БЦ 2-7х(5+3) на котлах НРс-18 №5,6,7,8,9 | 1963 | 1 963 | 1 963 | 1 963 |
| 42 | Замена дымососа ДН-12,5 пр №5 на котлах НРс-18 №5, 6, 7, 8, 9 | 782 | 782 | 782 | 782 |
|  | ИТОГО: |  | 2 744 | 2 744 | 2 744 | 2 744 |
|  | ВСЕГО: | | 61 095 | 61 095 | 54 496 | 54 496 |
| Итого без НДС | | | | | 46182,63 | 46182,63 |

В результате анализа обосновывающих документов экспертами исключены следующие мероприятия:

- п. 31 (ремонт топки ТЧЗМ 2,7/6,5 котла КВТС-20 №1 с ремонтом фундамента) и п. 25 (замена циклона БЦ 259 (6x6) на котёл ДКВР-4/13 №3). Отсутствуют обосновывающие документы, подтверждающие необходимость ремонта, а также стоимость его ремонта.

В результате анализа, также скорректирована стоимость материалов:

- п. 6 замена дымососа ДН-19М лев котла КВТС-20 №5. Стоимость мероприятия скорректирована на стоимость дымососа.

Эксперты, проанализировав представленные материалы, а также статистические данные предыдущего оператора котельных и тепловых сетей, предлагают принять ремонтный фонд на 2018 год на уровне 191 144,75 тыс. руб. Данная величина складывается следующим образом:

1. Согласно статистическим данным полезный отпуск тепловой энергии за период ноябрь-декабрь составляет 29% от годового полезного отпуска тепловой энергии. Таким образом, за ноябрь-декабрь 2017 года предприятие должно будет освоить ремонтный фонд в размере 59 209,88 тыс. руб. ((204172,0 тыс. руб.\*29%)/100);
2. Остаток ремонтного фонда в размере 144 962,12 тыс. руб. (204172,0-59209,88) переносится на 2018 год;
3. Дополнительно предприятием обоснованы средства на ремонт в размере 46 182,63 тыс. руб.
4. Итого: 144 962,12 тыс. руб. +46 182,63 тыс. руб. = 191 144,75 тыс. руб.

Размер ремонтного фонда на 2018 год по мнению экспертов составляет 191 144,75 тыс. руб.

#### 7). Затраты на оплату труда

В предложениях на утверждение тарифа на 2017 год заявлен фонд оплаты труда в размере 403 331,64, в том числе: - 16 745,04 тыс. руб. заработная плата АУП и энергосбыт ООО «РТХ» (представлен проект штатного расписания,   
стр. 185, т. 1 тарифного дела), и - 386 586,60 тыс. руб. заработная плата подрядной организации ООО «ТЭР», учтена в статье «Услуги производственного характера» (представлен проект штатного расписания на 2017 год, стр. 185, т. 2 тарифного дела). Общая заявленная численность рабочих составила 1531 еденицы.

В дополнительно представленных материалах (вх. РЭК от 21.06.2019 №3252), ООО «РТХ» представлен расчет фонда оплаты труда, в размере 465 518,09 тыс. руб. исходя из нормативной численности персонала, согласно установленного оборудования, в количестве 1686 единиц и среднего уровня заработной платы, согласно данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, средний уровень заработной платы работников организаций по видам экономической деятельности в 2017 году (производство, передача и распределение пара и горячей воды), в размере 23 009,00 руб. мес.

Экспертами проанализированы дополнительно представленные предприятием документы, проверен нормативный расчет численности, выполненный в соответствии с Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства (часть I) «Нормативы численности рабочих котельных установок и тепловых сетей» Утверждены Приказом Госстроя России от 22.03.99г. № 65 и Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства (часть 2) и «Нормативы численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных предприятий теплоэнергетических предприятий» Утверждены Приказом Госстроя России от 12.10.99г. № 74, и проведена корректировка заявленных расходов. Экспертами признается заявленная нормативная численность, за исключением работников на капитальный ремонт, выполняемый подрядным способом, в количестве 146 единиц (всего на капитальный ремонт 169 ед., в том числе 146 ед. подрядный способ и 23 ед. хозяйственный способ). Экспертами, в расчет фонда оплаты труда, принимается общая численность в количестве 1540 единиц.

При расчете расходов на заработную плату на 2017 год, экспертами использован фактический средний уровень заработной платы сложившийся в 2017 году, согласно данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, на производство, передачу и   
распределение пара и горячей воды, (адрес в сети интернет <http://kemerovostat.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat_>ts/kemerovostat/resources/0983408044961358b6f1fe68838f846c/%D0%A1%D1%80%D0%B5%D0%B4%D0%BD%D1%8F%D1%8F+%D0%B7%D0%B0%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%BD%D0%B0%D1%8F+%D0%BF%D0%BB%D0%B0%D1%82%D0%B0+%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%BD%D0%B8%D0%BA%D0%BE%D0%B2+%D0%BE%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D0%B9+%D0%BF%D0%BE+%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B2%D0%BC+%D1%8D%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D0%BE%D0%BC%D0%B8%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%BE%D0%B9+%D0%B4%D0%B5%D1%8F%D1%82%D0%B5%D0%BB%D1%8C%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%B8+%D0%B7%D0%B0+2017%D0%B3.pdf), в размере 23 009,00 руб. в месяц. Данный параметр был учтен согласно предписаний ФАС России (приказы от 22.05.2018 № 676/18 и от 14.11.2018 № 1553/18).

Таким образом, эксперты предлагают учесть расходы по статье на 2017 год на уровне 425 132,28 тыс. руб., при средней заработной плате 23 009,00 руб./мес. и нормативной численности 1540 чел.

Расходы по статье на 2018 год эксперты предлагают учесть на уровне 491 482,40 тыс. руб., при средней заработной плате 26 600,00 руб./мес. (фактический средний уровень заработной платы сложившийся   
в 2017 году, согласно данным Федеральной службы государственной   
статистики по Кемеровской области, на производство,   
передачу и распределение пара и горячей воды, адрес в сети интернет <http://kemerovostat.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat_ts/kemerovostat/>resources/7c56178048f32883b326f3c5c743fbe3/%D0%A1%D1%80%D0%B5%D0%B4%D0%BD%D1%8F%D1%8F+%D0%B7%D0%B0%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%BD%D0%B0%D1%8F+%D0%BF%D0%BB%D0%B0%D1%82%D0%B0+%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%BD%D0%B8%D0%BA%D0%BE%D0%B2+%D0%BE%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D0%B9+%D0%BF%D0%BE+%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B0%D0%BC+%D0%B4%D0%B5%D1%8F%D1%82%D0%B5%D0%BB%D1%8C%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%B8+%D0%B2+2018%D0%B3.pdf) и нормативной численности 1 540 чел.

1. **). Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме   
1 268 728,84 тыс. руб., включающие расходы на авто услуги сторонних организаций в сумме 4 613,71 тыс. руб., услуги сторонних организаций по обслуживанию процесса производства и транспортировки тепловой энергии в сумме 1 263 774,73 тыс. руб. (ООО «ТЭР»), плата за присоединение к электрическим сетям (резервное питание на котельных № 62 и № 105) в сумме 340,4 тыс. руб.

После проведенного анализа экономической обоснованности заявленных предприятием расходов, эксперты предлагают учесть расходы на 2017 год на оплату работ и услуг производственного характера в сумме 92 102,56 тыс. руб., в том числе:

- затраты на вывоз золошлаковых отходов 10 739,36 тыс. руб. В затратах ООО «ТЭР» заявлены расходы на вывоз золошлаковых отходов в размере 11229,98 тыс. руб. (стр. 225, т. 2). Экспертами проверен и скорректирован представленный расчет затрат. Экспертами скорректирован объем вывозимого шлака (расчет произведен исходя из нормативной потребности угля, зольности принятой по представленному протоколу испытаний качества угля (выполнен ООО «ЦУХЛ г. Прокопьевска» стр. 225-226, т. 2)) и количества рейсов, с учетом максимально разрешенной массы провоза грузов по дорогам общего пользования в г. Прокопьевск (приложение №2 к Правилам перевозок грузов автомобильным транспортом, утвержденным постановлением Правительства РФ от 15.04.2011 №272. на дорогах города Прокопьевск установлены знаки, ограничивающие проезд большегрузного транспорта (грузоподъемностью более 8 тонн)). Стоимость услуг автотранспорта принята по представленному договору Б/Н от 01.07 2017г. с ИП. Шахманов В.Н. (стр. 17 т. 2) на оказание автотранспортных услуг автомобилями КАМАЗ, стоимость машино-часа по условиям договора составляет 1200,00 руб. м./ч. Экспертами проанализирована стоимость аналогичных работ в сети интернет (https://perevozka24.ru/arenda-spetstehniki/samosvaly/kemerovskaya-blast/prokopevsk) и признана экономически обоснованной, при этом стоимость вывоза одной тонны составит 202,95 руб. т., а всего затраты на вывоз 10 739,36 тыс. руб.;

- авто услуги (кроме доставки угля) 81 363,20 тыс. руб. В затратах на авто услуги заявлен транспорт на обслуживание ИТР предприятия, сбор и доставка рабочих автобусами ПАЗ до места работы и домой, в конце рабочей смены, грузовой транспорт и спецтехника, задействованные на текущих ремонтах, спец транспорт для аварийной бригады, чистка территорий котельных от снега вакумные машины для вывоза стоков с котельных не имеющих централизованной канализации и задействованные при порывах на тепловых сетях, автокран для текущих ремонтов и разгрузке-погрузке материалов на котельных. Предприятием в дополнительном пакете документов представлен протокол рассмотрения и оценки заявок на оказание транспортных услуг (номер закупки на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок № 31705787036) в 2018 году, согласно которому цена договора составит 93 135,60 тыс. руб. (без НДС).

Экспертами проведен анализ данного конкурса и проведена корректировка времени использования транспорта, исходя из производственного календаря. Экспертами предлагается учесть в расчете НВВ 2017 года скорректированные затраты, в размере 81 363,20 тыс. руб.

Затраты на услуги по обслуживанию процесса производства и транспортировки тепловой энергии ООО «ТЭР» не принимаются, так как признаны экономически не обоснованными, согласно предписаний ФАС России (приказы от 22.05.2018 № 676/18 и от 14.11.2018 № 1553/18) и определения Верховного суда Российской Федерации по делу № 81-АПА19-2 от 11.04.2019, решения Кемеровского областного суда по делу № 3а-407/2018 от 30.10.2018

Затраты на 2018 год принимаются на уровне предыдущего периода регулирования в размере 92 102,56 тыс. руб.

**9). Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье на уровне   
4 041,33 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату услуг связи 197,20 тыс. руб.,

- расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг 3814,11 тыс. руб.

По результатам проведенного экспертами анализа экономической обоснованности, расходы по статье приняты на следующем уровне (в расчете на год) – 3 010,26тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату услуг связи 197,20 тыс. руб. Предприятием представлен расчет затрат по статье на 2017 г. (стр. 207, т. 1), представлены обосновывающие документы; договор об оказании услуг связи с ПАО «Ростелеком» (стр. 208, т. 1); выписка из прейскуранта на услуги связи (стр. 209, т. 1); договор № 625 об оказании услуг местной телефонной связи (стр. 210-213, т. 1); договор № 15579-ю на предоставление услуг связи юридическому лицу с приложениями (стр. 214-228, т. 1). Эксперты проанализировали представленные документы и согласились с заявленными затратами, в размере 197,20 тыс. руб.;

- расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг в размере 2472,69 тыс. руб. Экспертами в статье учтен договор с ООО «Софт-Инфо» №20170628/1 б/д, на обслуживание программы «1С: Предприятие» (стр. 230 т. 1), договор с ООО «ИТ ПАРТНЕР» от 17.08.2017 № 7 с приложениями, на техническое обслуживание компьютерной техники (стр. 234-243 т. 1), договор с ООО «Е Студия» от 21.08.2017 № 505 по разработке и созданию интернет сайта (стр. 244-246, т. 1), договор на 2017 год с ООО «ИНТЕКС» № 517 поставки экземпляров Системы - Консультант Плюс (стр. 247-249, т. 1), договор с   
ООО «ЭкоПроф» от 21.08.2017 № 21-02/08 на выполнение проектной документации: «Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение» (стр. 251-252, т. 1), договор с ООО «ЭкоПроф» от 21.08.2017 № 21-01/08 на выполнение проектной документации «Проект предельно допустимых выбросов в атмосферу от объектов ООО «РТХ» (стр. 254-255, т. 1), договоры на услуги ООО «Э-Визор» на расчет нормативов технологических потерь, удельного расхода топлива, нормативов создания запасов котельного топлива № Э 48/17, №Э 49/17, №Э 50/17 (стр. 257-262); договор с ООО «АЭЭ» № 06-02р/т-2017 от 01.09.2017, почтовые расходы (конверты, пересылка заказных писем) (предприятием представлен расчет стр. 284 т. 1);

- расходы на оплату других работ и услуг 340,37 тыс. руб. Экспертами учтены затраты по осуществлению технологического присоединения резервной линии электропередачи по котельной № 62 (договор № 01-247/17 от 23.08.2017, стр. 188, т. 1) и котельной №105 (договор № 01-248/17 от 23.08.2017, стр. 197, т.1) Предприятием учитывались данные затраты в статье «Услуги производственного характера».

Корректировка затрат по статье составила 1 031,07 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с отсутствием документального подтверждения заявленных затрат.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по статье на уровне 4 445,46 тыс. руб. включающие в себя: услуги связи, информационные, юридические услуги.

По результатам проведенного экспертами анализа экономической обоснованности, расходы по статье приняты на следующем уровне (в расчете на год) – 3 121,64тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату услуг связи 204,50 тыс. руб. Расходы принимаются в соответствии с пп. в) п. 28 и п. 31 Основ ценообразования, исходя из плановых расходов на 2017 год, с индексом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2018 (103,7) (опубликован 27.10.2017);

- расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг 2 553,39 тыс. руб. Расходы принимаются в соответствии с пп. в) п. 28 и п. 31 Основ ценообразования, исходя из плановых расходов на 2017 год, с индексом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2018 (103,7) (опубликован 27.10.2017).

Корректировка затрат по статье составила 1 031,07 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с применением экспертами индекса инфляции и отсутствием документального подтверждения заявленных предприятием затрат.

**10). Расходы на служебные командировки**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по данной статье в сумме 89,20 тыс. руб.

В связи с отсутствием в представленном пакете материалов подтверждающих документов по статье, эксперты не принимают заявленные затраты.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по данной статье в сумме 98,12 тыс. руб.

В связи с отсутствием в представленном пакете материалов подтверждающих документов по статье, эксперты не принимают заявленные затраты.

**11). Расходы на обучение персонала**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по данной статье в сумме 65,00 тыс. руб. (семинары для АУП).

В связи с отсутствием экономического обоснования к заявленным затратам, эксперты не принимают заявленные затраты.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по данной статье в сумме 71,50 тыс. руб.

В связи с отсутствием экономического обоснования к заявленным затратам, эксперты не принимают заявленные затраты.

**12). Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по данной статье в сумме 361,31тыс. руб., включающие расходы ООО «РТХ» на услуги банка – 113,17 тыс. руб., и охрану труда – 101,70 тыс. руб. (на 45 человек). Предприятием представлен расчёт расходов периодические медосмотры работников согласно договору, с ООО «МЦ «Здравница» г. Прокопьевск №33/2017 от 16.08.2017, почтовые расходы, услуги банка на основании действующих тарифов ПАО «Сбербанк» (стр. 271, т. 1).

По результатам проведенного анализа экономической обоснованности, экспертами приняты расходы по статье на 2017 год в сумме 1 876,70 тыс. руб., в том числе:

- затраты на проведение медицинских осмотров 1 301,07 тыс. руб., приняты на основе расчёта «Контингентов трудящихся, подлежащих периодическому осмотру», выполненному на основании приказа Минздравсоцразвития РФ от 12.04.2011 № 302н. Экспертами проведен расчет затрат согласно нормативной численности (70% мужчины и 30% женщины) и стоимости оказания услуг по договору ООО «МЦ «Здравница» г. Прокопьевск № 33/2017 от 16.08.2017 (мужчины - 1600,00 руб., женщины -1900,00 руб. (НДС не облагается). Расходы на охрану труда приняты с учетом прохождения периодического медицинского осмотра 1 раз в два года.

- услуги банка 575,63 тыс. руб. Предприятием заявлены расходы на услуги банка (услуги по перечислению заработной платы, обслуживание карт, перечисление наличной выручки, межбанковскиие перечисления), в размере 113,17 тыс. руб. (стр. 285, т.1) по ООО «РТХ». В затратах ООО «ТЭР» (статья «Услуги производственного характера») были учтены расходы на услуги банка 745,68 тыс. руб.

Экспертами проанализированы фактические затраты за 2018 год по услугам банка. Экспертами предлагается учесть в НВВ на 2017 год, 575,63 тыс. руб. по факту 2018 года, предприятием представлен счет 91.02 по ООО «РТХ» и ООО «ТЭР» (стр. 52-53, дополнительный пакет документов от 21.06.2019 вх. РЭК КО №3252).

Расходы по статье на 2018 год приняты экспертами в сумме 1928,74 тыс. руб., в том числе:

- затраты на проведение медицинских осмотров 1 353,12 тыс. руб., приняты на уровне плановых расходов на 2017 год, с учетом прогнозного ИПЦ – 103,7 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 27.10.2017);

- услуги банка 575,63 тыс. руб. Расходы на услуги банка принимаются по факту 2018 года, предприятием представлен счет 91.02 по ООО «РТХ» и ООО «ТЭР» (стр. 52-53, дополнительный пакет документов от 21.06.2019 вх. РЭК КО №3252).

**13). Арендная плата**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по данной статье в сумме 17715,74 тыс. руб.

ООО «РТХ» эксплуатирует 23 котельных с тепловыми сетями на правах аренды (арендодатели – ООО «Кузбасская электросетевая компания» (договор №53/17 от 11.08.2017 (14 котельных с оборудованием и тепловые сети от 9 котельных), договор № 76/17 от 11.08.2017 (8 котельных с оборудованием, 10 бойлерных, тепловые сети) и МУП «РТХ» (договор № 43 от 17.07.2017 (1 котельная с оборудованием). Кроме того, предприятием заявлены расходы на аренду земли в сумме 257,60 тыс. руб. (представлена справка о кадастровой стоимости земли по участкам, на которых расположены котельные).

Согласно п. 45 основ ценообразовании в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. №1075, расходы на арендную плату включаемые в НВВ по регулируемому виду деятельности не превышают величину амортизации по арендуемому имуществу, величину налога на имущество и земельного налога.

Эксперты считают обоснованными расходы на следующем уровне – 17568,29 тыс. руб., в том числе по договору № 53/17 от 11.08.2017 – 6049,06 тыс. руб., по договору №76/17 от 11.08.2017 – 10 061,63 тыс. руб., по договор № 43 от 17.07.2017 – 1 200,0 тыс. руб., аренда земли – 257,6 тыс. руб. (на уровне предложений предприятия).

Расшифровка стоимости арендной платы, принятой экспертами приведена в таблицах 5, 6.

Таблица 5

ООО "Кузбасская электросетевая компания", договор 53/17 от 11.08.2017

| №пп | Наименование объекта | Стоимость имущества | Срок амортизации, мес. | Амортизация, мес | Налог на имущество, мес | Итого, мес  Руб. | Итого, год  руб |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 110 232 732,44 | \* | 305 353,80 | 198 734,46 | 504 088,26 | 6 049 059,12 |
| 1 | Котельная № 51 | 1 617 689,43 | 361 | 4 481,13 | 2 916,47 | 7 397,60 | 88 771,20 |
| 2 | Котельная № 59 | 4 372 087,21 | 361 | 12 111,04 | 7 882,27 | 19 993,31 | 239 919,72 |
| 3 | Котельная № 62 | 652 930,84 | 361 | 1 808,67 | 1 177,14 | 2 985,81 | 35 829,72 |
| 4 | Котельная № 68 | 1 351 864,59 | 361 | 3 744,78 | 2 437,23 | 6 182,01 | 74 184,12 |
| 5 | Котельная № 71 | 1 039 538,15 | 361 | 2 879,61 | 1 874,14 | 4 753,75 | 57 045,00 |
| 6 | Котельная № 80 | 402 413,93 | 361 | 1 114,72 | 725,50 | 1 840,22 | 22 082,64 |
| 7 | Котельная № 83 | 360 625,70 | 361 | 998,96 | 650,16 | 1 649,12 | 19 789,44 |
| 8 | Котельная №100 | 539 737,48 | 361 | 1 495,12 | 973,07 | 2 468,19 | 29 618,28 |
| 9 | Котельная №105 | 144 496,35 | 361 | 400,27 | 260,51 | 660,78 | 7 929,36 |
| 10 | Котельная №111 | 49 241,76 | 361 | 136,40 | 88,78 | 225,18 | 2 702,16 |
| 11 | Кот.№ 48-теплосети | 853 000,00 | 361 | 2 362,88 | 1 537,84 | 3 900,72 | 46 808,64 |
| 12 | Кот.№ 49-теплотрассы | 919 000,00 | 361 | 2 545,71 | 1 656,83 | 4 202,54 | 50 430,48 |
| 13 | Кот.№ 51-теплосети | 299 000,00 | 361 | 828,25 | 539,06 | 1 367,31 | 16 407,72 |
| 14 | Кот.№ 52-теплосеть | 55 000,00 | 361 | 152,35 | 99,16 | 251,51 | 3 018,12 |
| 15 | Кот.№ 59-теплосети | 197 000,00 | 361 | 545,71 | 355,16 | 900,87 | 10 810,44 |
| 16 | Кот.№ 68-теплотрассы | 157 000,00 | 361 | 434,90 | 283,05 | 717,95 | 8 615,40 |
| 17 | Кот.№ 76-теплотрассы | 4 085 000,00 | 361 | 11 315,79 | 7 364,69 | 18 680,48 | 224 165,76 |
| 18 | Кот.№114-теплотрассы | 1 381 000,00 | 361 | 3 825,48 | 2 489,75 | 6 315,23 | 75 782,76 |
| 19 | Кот.районная-теплотрассы | 5 079 000,00 | 361 | 14 069,25 | 9 156,74 | 23 225,99 | 278 711,88 |
| 20 | Котельная № 5 | 31 391 800,00 | 361 | 86 957,89 | 56 595,10 | 143 552,99 | 1 722 635,88 |
| 21 | Котельная № 66 | 33 348 900,00 | 361 | 92 379,22 | 60 123,48 | 152 502,70 | 1 830 032,40 |
| 22 | Котельная №102 | 10 078 304,00 | 361 | 27 917,74 | 18 169,80 | 46 087,54 | 553 050,48 |
| 23 | Котельная №104 | 11 358 103,00 | 361 | 31 462,89 | 20 477,10 | 51 939,99 | 623 279,88 |
| 24 | Котельная №48-оборудоваие | 500 000,00 | 361 | 1 385,04 | 901,43 | 2 286,47 | 27 437,64 |

Таблица 6

Руб.

ООО "Кузбасская электросетевая компания", договор 76/17 от 11.08.2017

| №пп | Наименование объекта | Стоимость имущества | Срок амортизации, мес. | Амортизация, мес | Налог на имущество, мес | Итого, мес | Итого, год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 183 354 283,00 | \* | 507 906,60 | 330 562,55 | 838 469,15 | 10 061 629,80 |
| 1 | Котельная № 66-теплотрасса | 1 920 580,00 | 361 | 5 320,17 | 3 462,54 | 8 782,71 | 105 392,52 |
| 2 | Котельная № 74-теплотрасса | 1 531,00 | 361 | 4,24 | 2,76 | 7,00 | 84,00 |
| 3 | Котельная № 102-теплотрасса | 671 260,00 | 361 | 1 859,45 | 1 210,19 | 3 069,64 | 36 835,68 |
| 4 | Котельная № 104-теплотрасса | 91 480,00 | 361 | 253,41 | 164,93 | 418,34 | 5 020,08 |
| 5 | Котельная № 49 | 7 409 500,00 | 361 | 20 524,93 | 13 358,31 | 33 883,24 | 406 598,88 |
| 6 | Котельная №52 | 3 098 300,00 | 361 | 8 582,55 | 5 585,81 | 14 168,36 | 170 020,32 |
| 7 | Котельная № 74 | 2 333 100,00 | 361 | 6 462,88 | 4 206,26 | 10 669,14 | 128 029,68 |
| 8 | Котельная № 76 | 16 599 600,00 | 361 | 45 982,27 | 29 926,80 | 75 909,07 | 910 908,84 |
| 9 | Котельная № 78 | 2 148 000,00 | 361 | 5 950,14 | 3 872,55 | 9 822,69 | 117 872,28 |
| 10 | Котельная № 79 | 1 303 500,00 | 361 | 3 610,80 | 2 350,03 | 5 960,83 | 71 529,96 |
| 11 | Котельная №114 | 13 694 800,00 | 361 | 37 935,73 | 24 689,84 | 62 625,57 | 751 506,84 |
| 12 | Котельная №5-оборудование | 1 190 300,00 | 361 | 3 297,23 | 2 145,95 | 5 443,18 | 65 318,16 |
| 13 | Котельная №66-оборудование | 5 955 400,00 | 361 | 16 496,95 | 10 736,77 | 27 233,72 | 326 804,64 |
| 14 | Котельная районная (№6) | 68 763 100,00 | 361 | 190 479,50 | 123 970,41 | 314 449,91 | 3 773 398,92 |
| 15 | Насосная станция №3 котельной №70 | 437 000,00 | 361 | 1 210,53 | 787,85 | 1 998,38 | 23 980,56 |
| 16 | Бойлерная № 1 | 6 469 219,00 | 361 | 17 920,27 | 11 663,11 | 29 583,38 | 355 000,56 |
| 17 | Бойлерная № 2 | 6 407 870,00 | 361 | 17 750,33 | 11 552,51 | 29 302,84 | 351 634,08 |
| 18 | Бойлерная № 3 | 4 848 359,00 | 361 | 13 430,36 | 8 740,92 | 22 171,28 | 266 055,36 |
| 19 | Бойлерная № 4 | 7 056 459,00 | 361 | 19 546,98 | 12 721,82 | 32 268,80 | 387 225,60 |
| 20 | Бойлерная № 5 | 5 564 608,00 | 361 | 15 414,43 | 10 032,22 | 25 446,65 | 305 359,80 |
| 21 | Бойлерная № 6 | 5 974 847,00 | 361 | 16 550,82 | 10 771,83 | 27 322,65 | 327 871,80 |
| 22 | Бойлерная № 7 | 7 680 820,00 | 361 | 21 276,51 | 13 847,46 | 35 123,97 | 421 487,64 |
| 23 | Бойлерная № 8 | 7 006 000,00 | 361 | 19 407,20 | 12 630,85 | 32 038,05 | 384 456,60 |
| 24 | Бойлерная № 9 | 6 714 870,00 | 361 | 18 600,75 | 12 105,99 | 30 706,74 | 368 480,88 |
| 25 | Бойлерная № 10 | 8 000,00 | 361 | 22,16 | 14,42 | 36,58 | 438,96 |
| 26 | Котельная № 65-теплотрасса | 5 780,00 | 361 | 16,01 | 10,42 | 26,43 | 317,16 |

Корректировка плановых расходов по статье на 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 147,45 тыс. руб.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по данной статье в сумме 17857,08 тыс. руб.

Экспертами приняты расходы на уровне 16 368,29 тыс. руб., в соответствии с представленными выше расчётами, за исключением договора № 43 от 17.07.2017 (1 200,0 тыс. руб.), срок действия которого закончился 31.12.2017 года.

Корректировка плановых расходов по статье на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 1 488,79 тыс. руб.

**14). Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы на плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в сумме 642,96тыс. руб. Предприятием представлен расчёт платы за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду.

Расходы признаются экспертами экономически обоснованными и принимаются на 2017 год в сумме 635,89тыс. руб. Корректировка расходов за выбросы произошла в связи с отличным в предложениях предприятия процента зольности (19,8%), экспертами принят процент согласно протокола испытаний качества угля (выполнен ООО «ЦУХЛ» г. Прокопьевска (стр. 225-226, т. 2), в размере 19,3%.

Корректировка плановых расходов по статье на 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 7,07 тыс. руб.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы на плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в сумме 707,26тыс. руб. Предприятием представлен расчёт платы за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду.

Расходы приняты экспертами в сумме 635,89тыс. руб. на уровне учтенных на 2017 год.

Корректировка плановых расходов по статье на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 71,36 тыс. руб.

**15). Отчисления на социальные нужды**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме 5179,31тыс. руб., на заявленный ФОТ 16 745,04 тыс. руб., процент отчислений - 30,93%.

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

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 N 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования (30%);

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 г. №713 в ред. от 31.12.2010 №1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 г. №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 №350-ФЗ), - 0,20 %.

Экспертами на 2017 год приняты расходы в размере 128 389,95тыс. руб., с учетом суммы страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (30,0 %) и суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (0,20 %). Плановый процент отчислений от ФОТ составил 30,20%.

Расходы на 2018 год приняты экспертами в размере 30,20 % от ФОТ в сумме 148 427,69тыс. руб.

**16). Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверхлимитные)**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы в сумме 256,45тыс. руб. Представлен расчёт предприятия за сверхнормативные выбросы.

Эксперты не принимают в расчёт данные расходы, согласно пп.10 п.24 Методических указаний.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем за 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила   
– 256,45тыс. руб. по выше приведённым причинам.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы в сумме 282,10тыс. руб. Представлен расчёт предприятия за сверхнормативные выбросы.

Эксперты не принимают в расчёт данные расходы, согласно пп.10 п.24 Методических указаний.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила   
– 282,10 тыс. руб. по выше приведённым причинам.

**17). Налог на прибыль**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме   
16 531,1тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме 11 834,14тыс. руб. Величина налога на прибыль принята по ставке 20 % (ст. 284 НК РФ) от величины расходов из прибыли.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем за 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 4 696,96 тыс. руб. по выше приведённым причинам.

Предприятием на 2018 год заявлены расходы по статье в сумме   
14 520,21тыс. руб.

Расходы по статье приняты в сумме 11 013,14тыс. руб. Величина налога на прибыль принята по ставке 20 % (ст. 284 НК РФ) от величины расходов из прибыли.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем за 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила   
– 3 507,07 тыс. руб. по выше приведённым причинам.

### 18). Прибыль

**18.1. Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)**

Предприятием на 2017 год заявлены расходы по статье в сумме 405,0 тыс. руб. В дополнительном пакете документов предприятием предлагается учесть расходы на социальные выплаты, на нормативную численность, в размере 10 157,00 тыс. руб. Представлена смета социальных гарантий ООО «РТХ» на 2017 год (стр. 54, дополнительный пакет документов от 21.06.2019 вх. РЭК КО №3252).

В результате проведенного анализа экономической обоснованности, экспертами принимаются затраты на социальные выплаты на уровне фактически понесенных в 2018 году (информация принята по счету 91.02 за 2018 год по ООО «ТЭР», стр. 53 дополнительный пакет документов от 21.06.2019 вх. РЭК КО №3252), в размере 1 148,56 тыс. руб.

Расходы на 2018 год по статье приняты в сумме 1 148,56 тыс. руб., на уровне фактически понесенных в 2018 году (информация принята по счету 91.02 за 2018 год по ООО «ТЭР», стр. 53 дополнительный пакет документов от 21.06.2019 вх. РЭК КО №3252).

**18.2. Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива**

В представленных документах предприятие заявляет расходы на 2017 год в сумме 19695,20 тыс. руб.

Для предприятия постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «24» октября 2017 г. № 290 утверждён неснижаемый запас топлива на 2017 год в объёме 15,23 тыс. тн.

Экспертами принят объем неснижаемого нормативного запаса топлива (уголь), на основании постановления РЭК КО № 290 от 24.10.2017, в количестве 15,23 тыс. т.

Стоимость угля принимается согласно дополнительному соглашению от 02.10.2017 №5 к договору поставки АО ХК «СДС-Уголь» от 25.11.2015 № 284-ТУ в адрес МУ «Прокопьевскснаб», составляет 1 011,7 руб./т (без НДС) (стр. 70 дополнительных документов, представленных письмом №15 от 10.10.2017, вх. РЭК № 5301 от 10.10.2017).

Затраты на резервное топливо предлагается учесть в размере   
15 404,14 тыс. руб.

На 2018 год норматив запаса топлива не утвержден, в связи с этим расходы на создание нормативного запаса топлива не принимаются.

Информация о величине расходов, по статье затрат «Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива» представлена в приложении 1 к данному экспертному заключению.

**18.3. Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам**

В представленном пакете документов предприятие заявляет расходы на 2017 год в сумме 16355,28 тыс. руб.

Эксперты предлагают не учитывать на 2017 год создание резерва по сомнительным долгам, в связи с отсутствием информации о наличии у предприятия дебиторской задолженности.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 16355,28 тыс. руб.

На 2018 год предприятие заявляет расходы в сумме 17990,81 тыс. руб.

Эксперты предлагают не учитывать на 2018 год создание резерва по сомнительным долгам, в связи с отсутствием информации о наличии у предприятия дебиторской задолженности и подтверждающих документов.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 17990,81 тыс. руб.

**18.4. Расходы на капитальные вложения (инвестиции)**

В представленных документах предприятие на 2017 год заявило расходы в сумме 46200,0 тыс. руб.

Эксперты рассмотрели представленные предприятием обосновывающие документы (информация представлена в отдельном экспертном заключении) и предлагают включить в расходы мероприятия на общую сумму 46188,0тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2017 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 12,0 тыс. руб.

В представленных документах предприятие на 2018 год заявило расходы в сумме 32500,0 тыс. руб.

Эксперты рассмотрели представленные предприятием обосновывающие документы (информация представлена в отдельном экспертном заключении) и предлагают включить в расходы мероприятия на общую сумму 42904тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье в среднем на 2018 год относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – 10404,0 тыс. руб., с учётом дополнительно представленных предприятием документов.

Перечень мероприятий на 2017-2018 годы приведён в таблице 7:

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Описание и место расположения объекта | Год окончания реализации мероприятия |  | |
| в т. ч. по годам | |
| 2017 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Строительство тепловой сети от котельной № 80 с подключением детского сада № 19 и закрытием котельной № 111 | г. Прокопьевск, котельная № 80  ул. Карьерная, 46 | 2018 | 1 500 | 0 |
| Реконструкция котельной № 102. Замена котловой ячейки ДКВР-10/13 № 2 на котловую ячейку КЕ10/14 - 1шт. | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 10 557 | 10 093 |
| Приобретение и монтаж котловой ячейки КВТС-10-150 № 3 на котельной № 66 - 1шт. (первая очередь 2018 г., вторая – 2019 г.) | г. Прокопьевск, котельная № 66,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 0 | 5 952 |
| Проектирование, приобретение и монтаж котлов КВр-0,8 - 4 шт., в замен котлов  НРс-18 - 4 шт. на котельной № 71 | г. Прокопьевск,  пр. Спасская , 27 | 2018 | 400 | 6 090 |
| Проектирование, приобретение и монтаж котлов КВр-0,8 - 2 шт. в замен котлов  НРс-18 – 2 шт. на котельной № 79 | г. Прокопьевск, котельная № 79, ул. Серова , 6 | 2018 | 300 | 2 945 |
| Приобретение и монтаж автоматических ленточных весов на котельных № 5, № 66,  № 6 всего - 4шт. | г. Прокопьевск, котельная № 5, № 66 ул. Институтская, 2; котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2017 | 4 179 | 0 |
| Приобретение и монтаж автомобильных весов на котельных № 5, № 66 – 2 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 5, № 66 ул. Институтская, 2 | 2017 | 8 880 | 0 |
| Автоматизация бойлерных № 1, 3, 4 с установкой систем видеонаблюдения и противопожарной сигнализации - 3 шт. | г. Прокопьевск, бойлерная №1  ул. Гайдара, 16; бойлерная № 2  ул. Жолтовского, 3 | 2018 | 2 900 | 5 800 |
| Приобретение и монтаж системы пожаротушения АБК и  мазутной станции котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 0 | 449 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельной № 6 | г. Прокопьевск,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 2 753 | 300 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельных № 5, 66 | г. Прокопьевск, котельная № 5 и котельная № 66,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 3 329 | 385 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельной № 104 | г. Прокопьевск,  пр. Гагарина , 26а | 2018 | 0 | 1 780 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельных № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 0 | 1 810 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельных № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 0 | 1 730 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории котельных № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4 квартал Красной горки | 2018 | 0 | 1 711 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельных № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 0 | 1 750 |
| Приобретение и монтаж оборудования видеонаблюдения на территории  котельных № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 0 | 1 680 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КЕ 6,5/14с № 1, 3 котельной № 48 – 2 компл. | г. Прокопьевск, котельная № 48,  ул. Мартехова, 8 | 2018 | 272 | 0 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла ДКВР 4/13 № 1, 2, 3 котельной № 59 – 3 компл. | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 0 | 543 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КВТС-10 №1, 2, 3 котельной № 76 - 3компл | г. Прокопьевск, котельная № 76,  ул. 4-й квартал Красной горки | 2018 | 333 | 0 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КЕ25/14с №1, ДКВР20/13 № 2, КЕ10/14 № 3, № 5, № 6, котельной  № 114 - 5компл. | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 0 | 557 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КЕ10/14с № 1, № 3, котельной № 104 – 2 компл. | г. Прокопьевск, котельная № 104,  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 0 | 638 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КВТС-20 № 2, № 3, котельной № 5 - 2компл | г. Прокопьевск, котельная № 5,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 0 | 540 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КЕ-25/14с № 6, № 8, котельной № 66 - 2компл | г. Прокопьевск, котельная № 66,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 0 | 630 |
| Приобретение и монтаж цифровых приборов контроля и датчиков безопасности управления котла КЕ-10/14с № 1,  ДКВр-10/13 № 4, котельной № 102 - 2компл. | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 0 | 468 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на электропривод ПСУ котельной № 6 - 6 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 6  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 685 | 172 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с 1 электродвигателем на насосную установку исходной воды котельной № 6 - 2 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 6  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 597 | 149 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на приводы топки котлов котельной № 5 - 3 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 5  ул. Институтская, 2 | 2018 | 310 | 78 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на приводы топки котлов котельной № 66 - 4 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 66  ул. Институтская, 2 | 2018 | 401 | 100 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС котельной № 66 - 1 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 5  ул. Институтская, 2 | 2018 | 826 | 206 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на приводы топки котлов котельной № 76 - 2 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 5  ул. 4-й квартал Красной горки | 2018 | 206 | 52 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на приводы топки котлов котельной № 114 - 5 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 114  пр. Шахтеров, 1 | 2018 | 504 | 126 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на приводы топки котлов котельной № 104 - 3 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 104  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 308 | 77 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на дутьевые вентиляторы котельной № 104 - 3 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 104  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 399 | 100 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления с электродвигателями на привода топки котлов котельной № 102 - 3 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 102  ул. Петренко, 3 | 2018 | 303 | 76 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на четыре подпиточных насоса котельной № 51 - 1 шт. | г. Прокопьевск, котельная № 51  ул. Охотская, 16 | 2018 | 352 | 88 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 5 | г. Прокопьевск, котельная № 5,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 481 | 120 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 1 котельной № 5 | г. Прокопьевск, котельная №5,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 346 | 87 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 7 котельной № 66 | г. Прокопьевск, котельная № 66,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 567 | 142 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 7 котельной № 66 | г. Прокопьевск, котельная № 66,  ул. Институтская, 2 | 2018 | 234 | 59 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 1 и № 2 котельной № 79 | г. Прокопьевск, котельная № 79,  ул. Серова, 6 | 2018 | 153 | 38 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 178 | 45 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 2 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 178 | 45 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 178 | 45 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 1 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 100 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 2 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 100 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 3 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 100 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 3 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 120 | 30 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 59 | г. Прокопьевск, котельная № 59,  ул. Советов, 8а | 2018 | 101 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 2 котельной № 52 | г. Прокопьевск, котельная № 52,  ул. Подольская, 12 | 2018 | 86 | 21 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 1, котельной № 78 | г. Прокопьевск, котельная № 78,  ул. Подольская, 19 | 2018 | 101 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 115 | 29 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 2 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 115 | 29 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 115 | 29 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 4 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 115 | 29 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 1 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 88 | 22 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 2 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 88 | 22 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 3 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 88 | 22 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 4 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 88 | 22 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 1 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 234 | 59 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 49 | г. Прокопьевск, котельная № 49,  ул. Шишкина, 40а | 2018 | 234 | 59 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 68 | г. Прокопьевск, котельная № 68,  ул. Петренко, 30а | 2018 | 115 | 29 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 346 | 87 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 234 | 59 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 1 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 178 | 45 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла №3 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 146 | 37 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 2 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 120 | 30 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 1 котельной № 114 | г. Прокопьевск, котельная № 114,  пр. Шахтёров, 1 | 2018 | 120 | 30 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 104 | г. Прокопьевск, котельная № 104,  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 567 | 142 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 2 котельной № 104 | г. Прокопьевск, котельная № 104,  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 567 | 142 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 104 | г. Прокопьевск, котельная № 104, пр. Гагарина, 26а | 2018 | 567 | 142 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 104 | г. Прокопьевск, котельная № 104,  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 164 | 41 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на насос ГВС № 3 котельной № 104 | г. Прокопьевск, котельная № 104,  пр. Гагарина, 26а | 2018 | 164 | 41 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 346 | 87 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 4 котельной № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 346 | 87 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 3 котельной № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 146 | 37 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 4 котельной № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 146 | 37 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 102 | г. Прокопьевск, котельная № 102,  ул. Петренко, 3 | 2018 | 101 | 25 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 1 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 419 | 105 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 2 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 346 | 87 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла № 3 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 419 | 105 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 1 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 248 | 62 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 2 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 248 | 62 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла № 3 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Кр. горки | 2018 | 248 | 62 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 3 котельной № 76 | г. Прокопьевск, котельная № 76,  4-й квартал Красной горки | 2018 | 86 | 21 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на подпиточный насос № 1 котельной № 74 | г. Прокопьевск, котельная № 74,  ул. Союзная, 44 | 2018 | 74 | 18 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла КВТС-20 № 1 котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 951 | 238 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла КЕ-25/14 № 4 котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 720 | 180 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дымосос котла КВТС-20 № 5 котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 806 | 202 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла КВТС-20 № 1  котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 310 | 77 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла КЕ-25/14 № 4  котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 310 | 77 |
| Приобретение и монтаж преобразователя частоты с панелью управления на дутьевой вентилятор котла КВТС-20 № 5  котельной № 6 | г. Прокопьевск, котельная № 6,  ул. Рождественская, 7 | 2018 | 342 | 85 |

Общая величина НВВ на 2017 год составит – 1 769 423,56 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 1 769 423,56 тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ в среднем за 2017 год от предложений предприятия, в сторону снижения составила 307 581,02тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 303 284,60 тыс. руб.

Общая величина НВВ на 2018 год составит – 1 388 113,79 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 1 388 113,79 тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ в среднем за 2018 год от предложений предприятия, в сторону снижения составила 422 885,26тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 418 162,94 тыс. руб.

Тариф на производство и реализацию тепловой энергии на 2017 г. указан в таблице 8.

Таблица 8

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2017 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 1 769 423,56 |
| 2 | Полезный отпуск, Гкал | 750 816,26 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 2 356,67 |

Тариф на производство и реализацию тепловой энергии на 2018 г. указан в таблице 9.

Таблица 9

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2018 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 1 838 113,79 |
| 1.1 | 1 полугодие | 974200,31 |
| 1.2 | 2 полугодие | 863913,48 |
| 2 | Полезный отпуск, Гкал | 750 816,26 |
| 2.1 | 1 полугодие | 397 932,76 |
| 2.2 | 2 полугодие | 352 883,50 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 2 448,15 |
| 3.1 | с 1 января | 2 356,67 |
| 3.2 | с 1 июля | 2 553,84 |
| 4 | Рост с 1 июля | 8,4% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | | | | | |
| **по производству и реализации тепловой энергии ООО "РТХ" на 2017-2018 гг** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | **20648,86866** | **397932,6178** | **352 883,64** |  |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | 2017 год | | Отклонения | 2018 год | | Отклонения |
|
| Предложение предприятия | Предложение экспертов | Предложение предприятия | Предложение экспертов |
|
|
| 1 | 2 | | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 23 | 23 |  | 23 | 23 |  |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **1 024 265,36** | **961 272,78** | -62 992,58 | **1 024 265,36** | **961 272,78** | -62 992,58 |
|  | **Покупная теплоэнергия** | | |  | -"- |  |  |  |  |  |  |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **750 816,26** | **750 816,26** | 0,00 | **750 816,26** | **750 816,26** | 0,00 |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **749 185,26** | **750 816,26** | 1 631,00 | **749 185,26** | **750 816,26** | 1 631,00 |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 584 785,60 | 584 785,60 | 0,00 | 584 785,60 | 584 785,60 | 0,00 |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 93 591,54 | 93 591,54 | 0,00 | 93 591,54 | 93 591,54 | 0,00 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 70 808,12 | 72 439,12 | 1 631,00 | 70 808,12 | 72 439,12 | 1 631,00 |
|  | **Производственные нужды** | | | | **-"-** | **1 631,00** |  |  | **1 631,00** |  | -1 631,00 |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **273 449,10** | **210 456,52** | -62 992,58 | **273 449,10** | **210 456,52** | -62 992,58 |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 42 356,40 |  | -42 356,40 | 42 356,40 |  | -42 356,40 |
|  | - срезка температурного графика | | | |  | 48 399,00 | 27 724,37 | -20 674,63 | 48 399,00 | 27 724,37 | -20 674,63 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 182 693,70 | 182 732,15 | 38,45 | 182 693,70 | 182 732,15 | 38,45 |
| 01.янв | **Расходы на топливо, всего:** | | | | т.р. | **397 944,85** | **518 257,58** | 120 312,73 | **437 739,34** | **539 554,92** | 101815,58 |
|  | в т.ч. - уголь каменный | | |  | -"- | 385 145,36 | 516 697,42 | 131 552,06 | 423 659,90 | 537 957,31 | 114297,41 |
|  | - объём угля | | | | тн. | 291 280,20 | 274 177,97 | -17 102,23 | 291 280,20 | 274 177,97 | -17102,23 |
|  | - мазут | |  |  | т.р. | 12 799,49 | 1 560,16 | -11 239,33 | 14 079,44 | 1 597,61 | -12481,84 |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | -"- | **307 487,66** | **278 946,01** | -28 541,65 | **338 236,43** | **290 910,20** | -47326,24 |
|  | - уголь каменный | | |  | -"- | 294 688,17 | 277 385,85 | -17 302,33 | 324 156,99 | 289 312,59 | -34844,40 |
|  | - мазут | |  |  | -"- | 12 799,49 | 1 560,16 | -11 239,33 | 14 079,44 | 1 597,61 | -12481,84 |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | -"- | **90 457,19** | **239 311,57** | 148 854,38 | **99 502,91** | **248 644,72** | 149141,82 |
|  | - уголь каменный | | |  | -"- | 90 457,19 | 239 311,57 | 148 854,38 | 99 502,91 | 248 644,72 | 149141,82 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | т.р. | **226 417,37** | **210 320,33** | -16 097,04 | **249 059,11** | **218 733,15** | -30325,96 |
| 3 | **Расходы на воду** | |  |  | т.р. | **26 849,01** | **26 849,01** | 0,00 | **28 191,52** | **27 113,35** | -1078,16 |
|  | - объём воды | |  |  | тыс.м3 | 3 029,91 | 3 029,91 | 0,00 | 3 029,91 | 3 029,91 | 0,00 |
|  | - цена воды | |  |  | руб/м3 | 8,86 | 8,86 | 0,00 | 9,30 | 8,95 | -0,36 |
| 4 | **Расходы на водоотведение** | | | | т.р. | **9 357,41** | **9 357,41** | 0,00 | **9 825,27** | **9 882,17** | 56,90 |
|  | - объём стоков | |  |  | тыс.м3 | 774,62 | 774,62 | 0,00 | 774,62 | 774,62 | 0,00 |
|  | - цена стоков | |  |  | руб/м3 | 12,08 | 12,08 | 0,00 | 12,68 | 12,76 | 0,07 |
| **Определение операционных (подконтрольных) расходов** | | | | | | | | | | | |
| 5 | **Расходы на сырьё и материалы, в том числе:** | | | | т.р. | **2 356,40** | **40 637,45** | 38 281,05 | **2 474,22** | **42 163,73** | 39689,51 |
|  |  | - реагенты | |  |  |  | **5 673,35** |  |  | **5 905,96** |  |
|  |  | - вспомогательные материалы | | |  |  | **34 964,10** |  |  | **36 257,77** |  |
| 6 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | | т.р. | **1 067,78** | **220 711,00** | 219 643,22 | **1 174,56** | **191 533,56** | 190359,00 |
|  | - подряд |  |  |  | т.р. |  | **204 172,00** |  |  | **191 533,56** |  |
|  | - хоз способ | |  |  | т.р. |  | **16 539,00** |  |  |  |  |
| 7 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | т.р. | **16 745,04** | **425 132,28** | 408 387,24 | **18 419,54** | **491 482,40** | 473062,86 |
|  | в том числе ППП | |  |  | т.р. | 45,00 |  | -45,00 | 45,00 | 0,00 | -45,00 |
|  | численность, всего | | |  | чел. |  | 1 540 | 1 540 |  | 1 540 | 1 540 |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата ППП | | всего |  | руб./чел. | 31 009,33 | 23 009,00 | -8 000,33 | 34 110,27 | 26 600,00 | -7510,27 |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 8 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями, услуги собственных подразделений предпр-я** | | | | т.р. | **1 268 728,84** | **92 102,56** | -1 176 626,28 | **1 387 612,79** | **92 102,56** | -1295510,23 |
|
|
|  |  | вывоз шлака | |  |  |  | **10 739,36** |  |  | **10 739,36** |  |
|  |  | авто услуги (кроме подвозке угля) | | |  |  | **81 363,20** |  |  | **81 363,20** |  |
| 9 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:** | | | | т.р. | **4 041,33** | **3 010,26** | -1 031,07 | **4 445,46** | **3 121,64** | -1323,82 |
|
| 9.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | -"- | 197,22 | 197,20 | -0,02 | 216,94 | 204,50 | -12,45 |
| 9.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | -"- | 3814,11 | 2472,69 | -1341,42 | 4195,52 | 2553,39 | -1642,13 |
| 9.4 | - расходы на охрану труда | | |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 9.5 | - расходы на оплату других работ и услуг | | | | -"- | 30,00 | 340,37 | 310,37 | 33,00 | 0,00 | -33,00 |
|  |  | подключение к резервным сетям электроснабжения | | |  |  | 340,37 |  |  | 0,00 |  |
| 10 | **Расходы на служебные командировки** | | | | -"- | **89,20** | **0,00** | -89,20 | **98,12** | **0,00** | -98,12 |
| 11 | **Расходы на обучение персонала** | | | | -"- | **65,00** | **0,00** | -65,00 | **71,50** | **0,00** | -71,50 |
| 12 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | | | т.р. | **361,31** | **1 876,70** | 1 515,39 | **397,44** | **1 928,74** | 1531,30 |
| 12.1 | - расходы на охрану труда | | | |  | 101,70 | 1 301,07 | 1 199,37 | 111,87 | 1 353,12 | 1241,25 |
| 12.2 | - услуги банка | | | | т.р. | 113,17 | 575,63 | 462,46 | 124,49 | 575,63 | 451,14 |
| **13** | **Арендная плата, в т.ч.** | | | | **т.р.** | **17 715,74** | **17 568,29** | -147,45 | **17 857,08** | **16 368,29** | **-1488,79** |
| 13.1 | - аренда имущества КУМИ | | | | т.р. |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
| 13.2 | - аренда земли | | | | т.р. | 257,60 | 257,60 | 0,00 | 1 554,72 | 257,60 | -1297,12 |
| 13.3 | - аренда прочего имущества | | | | т.р. | 17 458,14 | 17 310,69 | -147,45 | 17 458,14 | 16 110,69 | -1347,45 |
| **14** | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | **т.р.** | **642,96** | **635,89** | -7,07 | **707,26** | **635,89** | **-71,36** |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. | 642,96 | 635,89 | -7,07 | 707,26 | 635,89 | -71,36 |
|
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | т.р. |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | | т.р. |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | | т.р. |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 14.5 | - земельный налог | | |  | т.р. |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 14.6 | -транспортный налог | | |  | т.р. |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
| **15** | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | **т.р.** | **5 179,31** | **128 389,95** | 123 210,64 | **5 697,24** | **148 427,69** | **142730,44** |
| **16** | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | **т.р.** | **256,45** | **0,00** | -256,45 | **282,10** |  | **-282,10** |
| **17** | **Налог на прибыль** | | |  | **т.р.** | **16 531,10** | **11 834,14** | -4 696,96 | **14 520,21** | **11 013,14** | **-3507,07** |
| **18** | **Прибыль** | | | | **т.р.** | **82 655,48** | **62 740,70** | -19 914,78 | **72 601,03** | **44 052,56** | **-28548,47** |
| 18.1 | **Выплаты социального характера** | |  |  | **т.р.** | **405,00** | **1 148,56** | 743,56 | **445,50** | **1 148,56** | **703,06** |
| 18.2 | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | **т.р.** | **19 695,20** | **15 404,14** | -4 291,06 | **21 664,72** |  | **-21664,72** |
| 18.3 | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | **т.р.** | **16 355,28** | **0,00** | -16 355,28 | **17 990,81** |  | **-17990,81** |
| 18.4 | **Инвестиционная программа** | | | | **т.р.** | **46 200,00** | **46 188,00** | -12,00 | **32 500,00** | **42 904,00** | **10404,00** |
| **19** | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | **т.р.** | **2 077 004,58** | **1 769 423,56** | -307 581,02 | **2 260 999,06** | **1 838 113,79** | **-422885,26** |
|  | в том числе на потребительский рынок |  |  |  | т.р. | **2 072 708,16** | **1 769 423,56** | -303 284,60 | **2 256 276,74** | **1 838 113,79** | -418162,94 |
|  | **Тариф на тепловую энергию** |  |  |  | **руб/Гкал** | **2 766,62** | **2 356,67** | -409,95 | **3 011,64** | **2 448,15** | **-563,49** |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию (годовой)** |  |  |  | **%** |  | **0,68%** |  |  | **3,88** |  |
|  | Тариф на тепловую энергию с 01.07 | | | | руб/Гкал | 157,2797625 | 794882,0801 |  |  | **2553,84** |  |
|  | Рост тарифа с 01.07.2018 | | | | % |  |  |  |  | 8,4 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Плановые физические показатели ООО "Рудничное теплоснабжающее хозяйство", г. Прокопьевск на 2017-2018 гг** | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |
|  | **Показатели** | **Ед. изм.** | **Предложения предприятия на 2017 г.** | **предложения экспертов 2017** | **отклонение** | **Предложения предприятия на 2018 г.** | **предложения экспертов 2018** | **отклонение** |
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4-3** | **6** | **7** | **8=7-6** |
|  | **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | |  |  |  |  |
|  | Количество котельных | шт. | 23 | 23 |  | 23 | 23 |  |
| 1 | Нормативная выработка 1=(2+3+4+5+6) | Гкал | 1 024 265,36 | 961 272,78 | -62 992,58 | 1 024 265,36 | 961 272,78 | -62 992,58 |
| 2 | Полезный отпуск 2=(2.1+2.2+2.3+2.4) | Гкал | 750 816,26 | 750 816,26 | 0,00 | 750 816,26 | 750 816,26 | 0,00 |
| 2.1 | Отпуск жилищным | Гкал | 584 785,60 | 584 785,60 | 0,00 | 584 785,60 | 584 785,60 | 0,00 |
| 2.2 | Отпуск бюджетным | Гкал | 93 591,54 | 93 591,54 | 0,00 | 93 591,54 | 93 591,54 | 0,00 |
| 2.3 | Отпуск иным организациям | Гкал | 70 808,12 | 72 439,12 | 1 631,00 | 70 808,12 | 72 439,12 | 1 631,00 |
| 2..4 | Отпуск на производственные нужды | Гкал | 1 631,00 |  | -1 631,00 | 1 631,00 |  | -1 631,00 |
| 3 | Отпуск на потребительский рынок 3=(2.1+2.2+2.3) | Гкал | 749 185,26 | 750 816,26 | 1 631,00 | 749 185,26 | 750 816,26 | 1 631,00 |
| 4 | Расход на собственные нужды | Гкал | 42 356,40 |  | -42 356,40 | 42 356,40 |  | -42 356,40 |
| 5 | Потери в сетях предприятия | Гкал | 182 693,70 | 182 732,15 | 38,45 | 182 693,70 | 182 732,15 | 38,45 |
| 6 | перегрев в связи со срезкой температур. | Гкал | 48 399,00 | 27 724,37 | -20 674,63 | 48 399,00 | 27 724,37 | -20 674,63 |
| **Топливо** | | | | | | | | |
| 7 | Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 192,85 | 189,59 | -3,26 | 192,85 | 189,59 | -3,26 |
|  | - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 192,85 | 189,59 | -3,26 | 192,85 | 189,59 | -3,26 |
|  | - мазут топочный | кг у.т./Гкал |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
| 8 | Тепловой эквивалент |  | 0,678 | 0,678 | 0,000 | 0,678 | 0,678 | 0,00 |
|  | - уголь каменный |  | 0,678 | 0,678 | 4 746,000 | 0,678 | 0,678 | 0,00 |
| 9 | Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 284,38 | 279,63 | -4,75 | 284,38 | 279,63 | -4,75 |
|  | -уголь каменный | кг/Гкал | 284,38 | 279,63 | -4,75 | 284,38 | 279,63 | -4,75 |
| 10 | Расход натурального топлива10 =(9\*(1-4)/1000) , всего, в т. ч. | т | 279 232,300 | 268 951,73 | -10 280,57 | 279 232,30 | 268 951,73 | -10 280,57 |
|  | -уголь каменный | т | 279 232,300 | 268 801,93 | -10 430,37 | 279 232,30 | 268 801,93 | -10 430,37 |
|  | -уголь бурый | тн |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
|  | - мазут топочный | т | 1 161,80 | 149,80 | -1 012,00 | 1 161,80 | 149,80 | -1 012,00 |
| 11 | Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 4,31 | 2,00 | -2,31 | 4,31 | 2,00 | -2,31 |
|  | -при Жд перевозках | % | 0,00 | 0,40 | 0,40 | 0,00 | 0,40 | 0,40 |
|  | -при автомобильных перевозках | % | 0,00 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,20 |
|  | -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,00 | 1,40 | 1,40 | 0,00 | 1,40 | 1,40 |
|  | расход топлива на срезку температурного графика по ГВС |  |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
| 12 | Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и результатов энергетического обследования, всего, в т. ч. | т | 292 442,00 | 274 327,77 | -18 114,23 | 292 442,00 | 274 327,77 | -18 114,23 |
|  | -уголь каменный | т | 291 280,20 | 274 177,97 | -17 102,23 | 291 280,20 | 274 177,97 | -17 102,23 |
|  | - мазут топочный | т | 1 161,80 | 149,80 | -1 012,00 | 1 161,80 | 149,80 | -1 012,00 |
| **13** | **Цена натурального топлива** | **руб./т** | **1 011,70** | **1 011,70** | **0,00** |  | **1 055,20** | **1 055,20** |
|  | -уголь каменный | руб./т | 1 011,70 | 1 011,70 | 0,00 | 1 112,87 | 1 055,20 | -57,67 |
|  | -уголь бурый | руб/тн |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
|  | - мазут топочный | руб/т | 11 016,95 | 10 414,74 | -602,21 | 12 118,65 | 10 664,69 | -1 453,95 |
| 14 | **Стоимость топлива, всего, в т.ч. 14= (13\*12)** | тыс. руб. | **307 487,66** | **278 946,01** | **-28 541,65** | **338 236,43** | **290 910,20** | -47 326,24 |
|  | -уголь каменный | тыс. руб. | 294 688,17 | 277 385,85 | -17 302,32 | 324 156,99 | 289 312,59 | -34 844,40 |
|  | - мазут топочный | тыс. руб. | 12 799,49 | 1 560,16 | -11 239,33 | 14 079,44 | 1 597,61 | -12 481,84 |
| 15 | Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 90 457,18 | 239 311,57 | 148 854,39 | 99 502,91 | 248 644,72 | 149 141,82 |
|  | железнодорожные перевозки | тыс. руб. |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
|  | ПТУ | тыс. руб. |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
|  | автомобильные перевозки (от поставщика до центрального склада) | тыс. руб. |  | 142 572,54 | 142 572,54 | 99 502,91 | 148 132,87 | 48 629,96 |
|  | погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. |  | 82 053,89 | 82 053,89 |  | 85 253,99 | 85 253,99 |
|  | автомобильные перевозки (с центрального склада до котельных) | руб./т.м3 |  | 14 685,14 | 14 685,14 |  | 15 257,86 | 15 257,86 |
| 16 | ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке 16= (14+15)*** | тыс. руб. | **397 944,84** | **518 257,58** | **120 312,74** | **437 739,34** | **539 554,92** | **101 815,58** |
| 17 | Справочно: |  |  |  |  |  |  |  |
| Стоимость угля с учетом доставки | руб./т |  | 1 890,22 |  |  | 1 967,90 |  |
| Стоимость транспортировки угля до котельных | руб./т |  | 872,83 |  |  | 906,87 |  |
| 18 | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | тыс. руб. |  | **15 404,14** |  |  |  |  |
| Неснижаемый запас | тыс. т. |  | 15,23 |  |  |  |  |
| Стоимость угля | руб./т |  | 1 011,70 |  |  |  |  |
| **Электроэнергия** | | | | | | | | |
| 19 | Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 69 221,00 | 64 903,31 | -4 317,69 | 69 221,00 | 64 903,31 | -4 317,69 |
|  | -по высокому напряжению | тыс. кВт\*ч |  | 25 312,90 | 25 312,90 |  | 25 312,90 | 25 312,90 |
|  | -по СН I | тыс. кВт\*ч | 22 500,00 | 21 094,54 | -1 405,47 | 22 500,00 | 21 094,54 | -1 405,47 |
|  | -по СН II | тыс. кВт\*ч | 46 616,00 | 17 242,63 | -29 373,37 | 46 616,00 | 17 242,63 | -29 373,37 |
|  | -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 105,00 | 1 253,25 | 1 148,25 | 105,00 | 1 253,25 | 1 148,25 |
| 20 | Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 2,46 | 2,36 | -0,10 |  | 2,45 | 2,45 |
|  | -по высокому напряжению | руб. |  | 2,10 | 2,10 |  | 2,18 | 2,18 |
|  | -по СН I | руб. | 2,35 | 2,40 | 0,04 |  | 2,49 | 2,49 |
|  | -по СН II | руб. | 2,51 | 2,56 | 0,04 |  | 2,66 | 2,66 |
|  | -по низкому напряжению | руб. | 4,22 | 4,26 | 0,05 |  | 4,43 | 4,43 |
| 21 | Заявленная мощность, всего, в т.ч.: | кВт | 92 178,00 | 93 520,00 | 1 342,00 | 92 178,00 | 93 520,00 | 1 342,00 |
|  | -по высокому напряжению | кВт |  | 34 840,00 | 34 840,00 |  | 34 840,00 | 34 840,00 |
|  | -по СН I | кВт | 31 740,00 | 31 610,00 | -130,00 | 31 740,00 | 31 610,00 | -130,00 |
|  | -по СН II | кВт | 60 356,00 | 25 240,00 | -35 116,00 | 60 356,00 | 25 240,00 | -35 116,00 |
|  | -по низкому напряжению | кВт | 82,00 | 1 830,00 | 1 748,00 | 82,00 | 1 830,00 | 1 748,00 |
| 22 | Средневзвешенный тариф за 1 кВт заявленой мощности, в т.ч.: | руб. | 606,74 | 611,78 | 5,04 | 606,74 | 636,25 | 29,51 |
|  | -по высокому напряжению | руб. |  | 611,71 | 611,71 |  | 636,18 | 636,18 |
|  | -по СН I | руб. | 605,64 | 611,35 | 5,71 | 605,64 | 635,80 | 30,16 |
|  | -по СН II | руб. | 607,38 | 612,22 | 4,84 | 607,38 | 636,71 | 29,33 |
|  | -по низкому напряжению | руб. | 608,26 | 614,32 | 6,06 | 608,26 | 638,90 | 30,64 |
|  | Плата за передачу 1 кВт\*ч электроэнергии | руб. | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 23 | Средний тариф 1 кВт\*ч | руб. | 3,27 | 3,24 | -0,03 | 3,60 | 3,37 | -0,23 |
| 24 | Удельный расход 22=(17/1) | кВт\*ч/Гкал | 67,58 | 67,52 | -0,06 | 67,58 | 67,52 | -0,06 |
| 25 | ***Стоимость электроэнергии 23=(17\*21)*** | тыс. руб. | **226 417,37** | **210 320,33** | **-16 097,04** | **249 059,11** | **218 733,15** | **-30 325,96** |
| **Вода и канализация** | | | | | | | | |
| 26 | Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 3 029,91 | 3 029,91 | 0,00 | 3 029,91 | 3 029,91 | 0,00 |
| -технического качества | тыс. м3 | 2 264,13 | 2 264,13 | 0,00 | 2 264,13 | 2 264,13 | 0,00 |
| -питьевого качества | тыс. м3 | 765,78 | 765,78 | 0,00 | 765,78 | 765,78 | 0,00 |
| 27 | Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 774,62 | 774,62 | 0,00 | 774,62 | 774,62 | 0,00 |
| ОАО ПО "Водоканал" | тыс. м3 | 774,62 | 774,62 | 0,00 | 774,62 | 774,62 | 0,00 |
| 28 | Средневзвешенный тариф на воду | руб./м3 | 8,86 | 8,86 | 0,00 | 9,30 | 8,95 | -0,36 |
| 29 | Тариф на воду технического качества | руб./м3 | 5,05 | 5,05 | 0,00 |  | 4,98 | 4,98 |
| 30 | Тариф на воду питьевого качества | руб./м3 | 20,13 | 20,13 | 0,00 |  | 20,68 | 20,68 |
| 31 | Тариф на стоки | руб./м3 | 12,08 | 12,08 | 0,00 | 12,68 | 12,76 | 0,07 |
| 32 | ***Стоимость канализации*** | руб./м3 | **9 357,41** | **9 357,41** | **0,00** | **9 825,27** | **9 882,17** | **56,90** |
| 33 | ***Стоимость воды*** | тыс. руб. | **26 849,01** | **26 849,01** | **0,00** | **28 191,52** | **27 113,35** | **-1 078,16** |
|  | Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 899,89 | 899,89 |  |  | 899,89 | 899,89 |
|  | -соль техническая | т | 873,00 | 873,00 |  |  | 873,00 | 873,00 |
|  | -катионит КУ -2 | т | 21,54 | 21,54 |  |  | 21,54 | 21,54 |
|  | -реагент СК - 110 |  | 5,35 | 5,35 |  |  | 5,35 | 5,35 |
|  | -соль техническая | руб./т | 4 200,00 | 3 559,32 |  |  | 3 747,97 | 3 747,97 |
|  | -катионит КУ -2/8 | руб./т | 82 000,00 | 69 491,53 |  |  | 71 437,29 | 71 437,29 |
|  | -реагент СК - 110 | руб./т | 200 000,00 | 200 000,00 |  |  | 205 600,00 | 205 600,00 |
|  | ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | **6 502,08** | **5 673,34** |  |  | **5 909,87** | **5 909,87** |

Приложение № 11 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Одноставочные тарифы ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Прокопьевска, на период с 08.11.2017 по 31.12.2017**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регулируе-  мой организации | Вид тарифа | | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рован-ный пар |
| с 08.11.  по 31.12. | от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше 13,0 кг/см2 |
| ООО «Рудничное теплоснаб-  жающее хозяйство» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2017 | | 2340,75 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | | x | x | x | x | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2017 | | 2762,09 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энегрию, руб./Гкал | x | | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | | x | x | x | x | x | x |

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

Приложение № 12 к протоколу № 41

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 25.06.2019

**Одноставочные тарифы ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке**

**г. Прокопьевска, на период с 01.01.2018 по 31.12.2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | Год | Вода | | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рован-ный  пар |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | от 1,2  до 2,5 кг/см2 | от 2,5  до 7,0 кг/см2 | от 7,0  до 13,0 кг/см2 | Свыше  13,0  кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ООО «Рудничное теплоснаб-жающее хозяйство» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2018 | 2340,75 | 2444,49 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Население (тарифы указываются с учётом НДС) \* | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | 2018 | 2762,09 | 2884,50 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | x | x | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x | x |

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