

**КОМИТЕТ ПО ТАРИФНОМУ  
РЕГУЛИРОВАНИЮ  
Мурманской области**

183006, Мурманск, пр. Ленина 75, тел./факс 487-800/452-643

**ПРОТОКОЛ  
ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ**

г. Мурманск

12.12.2018

**УТВЕРЖДАЮ**  
Заместитель председатель  
Комитета по тарифному  
регулированию  
Мурманской области

\_\_\_\_\_  
Е.С. Стукова  
«12» декабря 2018 г.

**Председатель заседания:**

СТУКОВА Е.С.	Заместитель председателя Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
<b>На заседании присутствовали:</b>	
<b>Члены Правления:</b>	
ХРУСТАЛЕВА М.В.	Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ЗАБОЛОТСКАЯ Н.В.	Заведующий сектором Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ПОГУДИНА Н.А.	Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
<b>УФАС по Мурманской области</b>	
КОПТЕВ А.С.	Представитель УФАС по Мурманской области (с правом совещательного голоса, не принимает участия в голосовании)
<b>Сотрудники Комитета:</b>	
ЛЕБЕДЕВА Т.А.	Ведущий специалист отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ССЮХИН А.А.	Главный специалист Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
КЛИМЕНКО С.М.	Ведущий специалист отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
СУХАРЕВА Е.В.	Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ШУШКОВА Т.И.	Главный специалист Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
АГЕЕВ А.А.	Главный специалист Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ПАРШКОВА А.В.	Ведущий специалист отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ПАРШИН М.А.	Ведущий специалист отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области

<b>Секретарь заседания:</b>	
<b>РУМЯНЦЕВ К.А.</b>	<b>Ведущий эксперт отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>Представители муниципальных образований:</b>	
<b>Администрация муниципального образования ЗАТО Североморск</b>	
Савченко А.Н.	Зам. главы ЗАТО Североморск
<b>Администрация муниципального образования г. Мурманск</b>	
Ласкин Т.Т.	Заместитель председателя Комитета по жилищной политике
<b>Представители организаций:</b>	
<b>МУП «Североморскводоканал»</b>	
Каменев А.В.	Директор
Фирсенкова Н.М.	Главный экономист
<b>ГОУП «Мурманскводоканал»</b>	
Истомина А.П.	Первый зам. Ген.директора
Захаревский В.В.	Начальник ПЭО
Чижонков В.В.	Экономист ПЭО
<b>ПАО «Мурманская ТЭЦ»</b>	
Смирнов Е.В.	Директор по экономике и финансам
Зуй С.Г.	Начальник ПЭО
<b>ФГБУ «ЦЖКУ»</b>	
Белевцев В.В.	Начальник филиала
Иванова А.С.	Нач.отдела тарифн. регулирования
Луханина О.В.	Ведущий экономист
<b>ООО «Тепло Людям. Умба»</b>	
Палагин Г.В.	Ген. директор
Ящук А.А.	Фин.директор
<b>ФГБУ «Главрыбвод»</b>	
Борисенко И.Н.	Гл. инженер
Меледин А.В.	Гл.энергетик
<b>АО «ГУ ЖКХ»</b>	
Ипатова И.В.	Начальник ОП и ФА
Белякова Ю.А.	Гл. специалист ОП и ФА
<b>ОАО «РЖД»</b>	
Удовенко В.А.	Начальник филиала
Яковлева Н.А.	Ведущий экономист

### **Повестка заседания:**

1. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей МУП «Североморскводоканал», ранее установленных на 2019 год.....3
2. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей ГОУП «Мурманскводоканал», ранее установленных на 2019 год.....7
3. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для ГОУП «Мурманскводоканал», ранее установленных на 2019 год..... 14
4. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг. .... 17
5. Корректировка тарифов на тепловую энергию ФГБУ «ЦЖКУ», ранее установленных на 2019 год (Агеев А.А.) .....24
6. Корректировка тарифов на питьевую воду и водоотведение ФГБУ «ЦЖКУ», ранее установленных на 2019 год (Агеев А.А.) .....28

7. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ООО «Тепло Людям. Умба» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг. ....	35
8. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей АО «ГУ ЖКХ», ранее установленных на 2019 год .....	43
9. Установление ФГБУ «Главрыбвод» долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию на 2019 – 2021 гг. ....	47
10. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения для АО «Олкон», ранее установленных на 2019 год. ....	52
11. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения для потребителей МУП «ВКХ» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг. ....	56
12. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг. ....	60
13. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоснабжение и водоотведение для потребителей ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг. ....	66
14. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей МУП «Водоканал-Ревда» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг. ....	78

## **РАССМОТРЕНИЕ**

### **1. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей МУП «Североморскводоканал», ранее установленных на 2019 год.**

**Консультант отдела Комитета – Сухарева Е.В.**

На основании заявлений от 28.04.2018 № 1613, 1614 и обосновывающих материалов к ним открыты дела о корректировке тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МУП «Североморскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

МУП «Североморскводоканал» оказывает услуги водоснабжения и водоотведения в ЗАТО г. Североморск, п. Росляково г. Мурманск. Система водоснабжения г. Североморска предназначена для подачи питьевой воды в жилой фонд города, предприятиям и организациям, кораблям и частям Северного флота. Система водоснабжения и водоотведения находится в муниципальной собственности, в хозяйственном ведении МУП «Североморскводоканал».

Предприятие находится на общей системе налогообложения.

Действующие тарифы утверждены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 25.10.2017 № 45/2:

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	11,96	8,63
с 01.07.2018 по 31.12.2018	11,96	8,63

В соответствии с п. 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Основы ценообразования) необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются. При этом долгосрочные параметры регулирования тарифов корректировке не подлежат.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

Товары, услуги	Предложение предприятия
	руб./м <sup>3</sup> (без НДС)

питьевая вода	16,14
водоотведение	9,84

Экспертами КТР МО проведена корректировка НВВ и тарифов на 2019 год в соответствии с п. 80, 73 Основ ценообразования и на основании представленных предприятием материалов.

### Производственные показатели

Производственные показатели в сфере водоснабжения и водоотведения характеризуются следующими данными:

Показатели	Факт 2017	тыс. м3		
		Учтено в тарифе 2018	Предложение предприятия 2019	Предложение КТР МО 2019
Поднято воды	24381,97	24421,00	19046,14	21120,45
Потери	1644,06	1648,60	1280,00	1415,07
	6,7%	6,8%	6,7%	6,7%
<b>Питьевая вода всего, в т.ч.</b>	<b>22737,91</b>	<b>22772,37</b>	<b>17766,14</b>	<b>19705,38</b>
население	5444,59	5293,53	3740,21	4800,11
прочие	17293,32	17478,84	14025,93	14905,27
<b>Водоотведение всего, в т.ч.</b>	<b>12066,71</b>	<b>9976,86</b>	<b>9471,84</b>	<b>11236,10</b>
население	4067,73	5345,64	3976,52	4058,27
прочие	7998,98	4631,22	5945,32	7177,83

На 2019 год планируется снижение объемов потребления, которое обусловлено следующим. Основными потребителями питьевой воды являются учреждения Министерства обороны РФ, на которые приходится около 60 % всего объема реализации. В 2018 году Минобороны РФ начата поэтапная установка приборов учета воды. По данным МУП «Североморскводоканал» выдано 33 технических условия на установку приборов учета воды на объекты Минобороны РФ.

Экспертами КТР МО объем реализации услуг по питьевой воде и водоотведению принят в размере 19705,38 тыс. м3 и 11236,10 тыс. м3 соответственно исходя из анализа процента снижения фактических показателей за 9 мес. 2018 года по отношению к соответствующему периоду 2017 года.

Потери воды приняты исходя из установленного долгосрочного параметра регулирования тарифов.

При формировании экономически обоснованной НВВ на 2019 г. экспертами КТР МО применялся Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, размещенный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 (далее – Прогноз).

### Корректировка операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов утвержден постановлением Комитета от 25.10.2017 № 45/2.

В соответствии с п. 79 Основ ценообразования базовый уровень операционных расходов относится к долгосрочным параметрам регулирования, которые в соответствии с п. 33 Основ ценообразования пересмотру в течение долгосрочного периода не подлежат.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактического значения индекса потребительских цен.

При формировании размера скорректированных операционных расходов на 2019 год эксперты КТР МО использовали следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом 2019/2018 – 1,046;

б) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1% (утвержденный долгосрочный параметр регулирования);

в) индекс изменения количества активов (ИКА) - 0 (по предложению предприятия, количество активов не менялось).

Таким образом, скорректированные с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы органом регулирования при установлении тарифов, операционные расходы по расчету экспертов КТР МО составили:

тыс. руб.

Операционные расходы	Базовый уровень	Предприятие 2019 г.	эксперты КТР МО 2019 г.
питьевая вода	209 366,48	215 563,73	216 807,36
водоотведение	77 927,87	80 234,53	80 697,43

### Корректировка расходов на электрическую энергию

Расходы на электрическую энергию МУП «Североморскводоканал» составили:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	25 686,44	28 473,46	2 787,02
водоотведение	2 286,76	2 519,17	232,41

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования расходы на приобретение эл/эн определяются исходя из удельных расходов на эл/эн в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а также исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на эл/эн.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактических значений индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития РФ.

Экспертами КТР МО объемные показатели определены исходя удельного расхода электроэнергии, утвержденного постановлением Комитета от 25.10.2017 № 45/2.

Тариф на электроэнергию определен в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

### Корректировка неподконтрольных расходов

В соответствии с пп. в п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов.

Неподконтрольные расходы МУП «Североморскводоканал» составили:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	19 917,86	16 311,96	-3 605,90
водоотведение	4 183,47	2 638,87	-1 544,60

В том числе:

#### *Плата за пользование водным объектом*

По предложению МУП «Североморскводоканал» плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 9940,52 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты составили 10 713,83 тыс. руб.

Расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м<sup>3</sup> – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м<sup>3</sup> – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

#### *Плата за негативное воздействие на окружающую среду*

По предложению МУП «Североморскводоканал» плата за негативное воздействие на окружающую среду в тарифе на водоотведение составляет 90,02 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты составили 43,60 тыс. руб.

Экспертами КТР МО размер платы принят в соответствии с п. 24, 45 Основ ценообразования на уровне факта 2017 года.

#### *Резерв по сомнительным долгам*

Сбытовые расходы гарантирующей организации экспертами КТР МО приняты на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 1407,08 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 750,87 тыс. руб.

В соответствии с пп. 76, 65, 42 Основ ценообразования, п. 26 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания), экспертами КТР МО затраты приняты в размере 2 % от НВВ, относимой на население за 2017 год на основании данных формы 22-ЖКХ за 2017 год.

#### *Займы и кредиты*

Экспертами КТР МО затраты (проценты по кредитам) приняты в соответствии с п. 76 Основ ценообразования на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 3955,60 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 1844,40 тыс. руб.

#### *Налог на прибыль*

Экспертами КТР МО налог на прибыль определен в размере 20 % от планируемой нормативной прибыли предприятия в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Затраты составили 235,46 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду, в тарифе на водоотведение – 0 тыс. руб.

#### **Корректировка расходов на амортизацию**

Амортизационные отчисления экспертами КТР МО приняты в соответствии с п. 77 Основ ценообразования, пп. 89, 28 Методических указаний, на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 7141,91 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 493,78 тыс. руб.

#### **Нормативная прибыль**

Нормативная прибыль МУП «Североморскводоканал» составила:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	18 458,67	941,84	-17 516,83
водоотведение	5 992,72	4 225,24	-1 767,48

Экспертами КТР МО нормативная прибыль определена в соответствии с п. 78 Основ ценообразования:

- капитальные вложения из расчета НВВ на 2019 год исключены, у предприятия отсутствует утвержденная инвестиционная программа;

- в тарифе на питьевую воду выплаты, предусмотренные коллективным договором, приняты исходя из факта 2017 года с ИПЦ 2018/2017 – 1,027; 2019/2018 – 1,046 (анализ коллективного договора показал, что размер выплат пересматривается);

- в тарифе на водоотведение размер нормативной прибыли определен исходя из процента, принятого на уровне в действующем тарифе, с учетом позиции УФАС по Мурманской области, озвученной на заседании Правления от 25.10.2017, а так же при условии роста тарифа в рамках утвержденного индекса изменения размера вносимой гражданами платы за КУ при формировании тарифов на 2019 год. В соответствии с письмом ФАС России от 18.07.2018 № ВК/55514/18 прибыль принята с учетом налога на прибыль, таким образом, налог на прибыль из расчета НВВ в тарифе на водоотведение экспертами КТР МО исключен.

По заключению экспертов КТР скорректированная НВВ МУП «Североморскводоканал» на 2019 год составила:

тыс. руб.

Наименование	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	286 768,60	269 676,53	-17 092,07
водоотведение	93 191,27	90 574,49	-2 616,78

В результате корректировки НВВ, тарифы на 2019 год для потребителей МУП «Североморскводоканал» составят:

руб./м3 (без НДС)

Наименование	тариф
питьевая вода	13,69

водоотведение	8,06
---------------	------

К установлению на 2019 год эксперты КТР МО предлагают следующие тарифы:

1. Для населения

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	11,96	14,35	8,06	9,67
с 01.07.2019 по 31.12.2019	13,76	16,51	8,06	9,67

2. Для прочих потребителей

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	11,96	14,35	8,06	9,67
с 01.07.2019 по 31.12.2019	15,41	18,49	8,06	9,67

Предприятие с расчетами НВВ и тарифов на 2019 год ознакомлено.

**ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** у представителей предприятия и представителя администрации есть вопросы к расчету экспертов КТР МО?

**Каменев А.В.:** с уровнем предлагаемых тарифов согласны.

**Савченко А.Н.:** возражений не имеем.

**После обсуждения**

**РЕШИЛИ:**

1. Установить МУП «Североморскводоканал» тарифы для населения на 2019 г. в следующих размерах:

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	11,96	14,35	8,06	9,67
с 01.07.2019 по 31.12.2019	13,76	16,51	8,06	9,67

2. Определить выпадающие доходы МУП «Североморскводоканал» от реализации питьевой воды населению в размере 4143,88 тыс. руб.

3. Установить МУП «Североморскводоканал» тарифы для прочих потребителей на 2019 г. в следующих размерах:

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	11,96	14,35	8,06	9,67
с 01.07.2019 по 31.12.2019	15,41	18,49	8,06	9,67

4. Утвердить МУП «Североморскводоканал» производственные программы в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019 год.

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**2. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей ГОУП «Мурманскводоканал», ранее установленных на 2019 год.**

**Консультант отдела Комитета – Сухарева Е.В.**

На основании заявлений с сопроводительным письмом от 27.04.2018 № 01/2887 и обосновывающих материалов к ним открыты дела о корректировке тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для потребителей ГОУП «Мурманскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

ГОУП «Мурманскводоканал» оказывает услуги в сфере водоснабжения и водоотведения в г. Мурманске и Кольском районе.

Предприятие находится на общей системе налогообложения.

Действующие тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение утверждены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 18.12.2017 № 56/21:

- тарифы для населения

руб./м<sup>3</sup> (без НДС)

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	22,40	12,22
с 01.07.2018 по 31.12.2018	23,52	12,83

- тарифы для прочих потребителей

руб./м<sup>3</sup> (без НДС)

Товар (услуга)	Питьевая вода	Техническая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	22,71	5,32	16,96
с 01.07.2018 по 31.12.2018	25,91	6,11	17,01

Действующие тарифы на транспортировку сточных вод утверждены постановлением Комитета от 16.11.2016 № 46/3 (в редакции постановления Комитета от 18.12.2017 № 56/20):

руб./м<sup>3</sup>(без НДС)

Товар (услуга)	Транспортировка сточных вод
с 01.01.2018 по 30.06.2018	2,10
с 01.07.2018 по 31.12.2018	2,81

В соответствии с п. 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Основы ценообразования) необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются. При этом долгосрочные параметры регулирования тарифов корректировке не подлежат.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

руб./м<sup>3</sup> (без НДС)

Товары, услуги	Предложение предприятия
питьевая вода	32,78
техническая вода	6,86
водоотведение	46,73
транспортировка сточных вод	3,57

Экспертами КТР МО проведена корректировка НВВ и тарифов на 2019 год в соответствии с п. 80, 73 Основ ценообразования и на основании представленных предприятием материалов.

### Производственные показатели

Производственные показатели в сфере водоснабжения и водоотведения характеризуются следующими данными:

тыс. м<sup>3</sup>

Показатели	Факт 2017	Предложение предприятия		Предложение КТР МО	
		2019	2019	2019	2019
Поднято воды	40320	40494		39167	
Потери	5643	6015		5317	
	15,8%	17,6%		15,4%	
Собственные нужды	6273	8293		6273	

<b>Питьевая вода всего, в т.ч.</b>	<b>28335</b>	<b>26097</b>	<b>27508</b>
население	19464	18024	18903
прочие	8871	8073	8605
<b>Техническая вода</b>	<b>69</b>	<b>72</b>	<b>69</b>
<b>Водоотведение всего, в т.ч.</b>	<b>21867</b>	<b>20046</b>	<b>20673</b>
население	16860	15099	15924
прочие	5006	4947	4749
<b>Транспортировка сточных вод</b>	<b>91</b>	<b>83</b>	<b>91</b>

На 2019 год ГОУП «Мурманскводоканал» планируется снижение объемов потребления питьевой воды и водоотведения, которое в части населения предприятие объясняет ростом числа установленных общедомовых и индивидуальных приборов учета, в части хозрасчетных предприятий – выполнением программ энергосбережения.

Единственным потребителем технической воды является АО «Аэропорт «Мурманск», который использует ее для преобразования в питьевую.

Экспертами КТР МО производственные показатели на 2019 год определены:

- объем реализации услуг по питьевой воде и водоотведению принят исходя из среднего процента снижения производственных показателей за период 2014-2017 гг. к факту 2017 года;

- потери воды приняты исходя из установленного постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/21 долгосрочного параметра регулирования тарифов;

- собственные нужды приняты по факту 2017 года;

- объем реализации услуг по технической воде принят на уровне объема, учтенного при формировании тарифа на питьевую воду для потребителей АО «Аэропорт «Мурманск»;

- объем реализации услуг по транспортировке сточных вод принят на уровне факта 2017 года.

При формировании экономически обоснованной НВВ на 2019 г. экспертами КТР МО применялся Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, размещенный на сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 (далее – Прогноз).

#### **Корректировка операционных расходов**

Базовый уровень операционных расходов в тарифе на питьевую воду, техническую воду и водоотведение утвержден постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/21, в тарифе на транспортировку сточных вод - постановлением Комитета от 16.11.2016 № 46/3.

В соответствии с п. 79 Основ ценообразования базовый уровень операционных расходов относится к долгосрочным параметрам регулирования, которые в соответствии с п. 33 Основ ценообразования пересмотру в течение долгосрочного периода не подлежат.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактического значения индекса потребительских цен.

При формировании размера скорректированных операционных расходов на 2019 год эксперты КТР МО использовали следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом 2019/2018 – 1,046;

б) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1% (утвержденный долгосрочный параметр регулирования);

в) индекс изменения количества активов (ИКА):

Товары, услуги	Предложение предприятия	Предложение КТР МО
питьевая вода	0,0049	0,0160
техническая вода	0	0
водоотведение	0,0074	0,0386
транспортировка сточных вод	0	0

Изменение ИКА по питьевой воде и водоотведению связано с передачей ГОУП «Мурманскводоканал» на обслуживание сетей, находящихся в муниципальной собственности г.п. Мурманши по договору аренды, а так же сетей, переданных из

муниципальной собственности в государственную с последующей передачей ГОУП «Мурманскводоканал» на обслуживание.

Экспертами КТР МО расчет ИКА на 2019 год произведен в соответствии с п. 45 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания).

Доля операционных расходов на транспортировку воды составила 0,47; на транспортировку сточных вод - 0,42.

Изменение количества условных метров водопроводной и канализационной сети составило:

- в сфере водоснабжения 0,9 %, где к 431,5 км сетей ГОУП «Мурманскводоканал» добавились 3,997 км муниципальных сетей;

- в сфере водоотведения 1,1 %, где к 345,879 км сетей ГОУП «Мурманскводоканал» добавились 3,896 км муниципальных сетей.

Таким образом, скорректированные с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы органом регулирования при установлении тарифов, операционные расходы по расчету экспертов КТР МО составили:

тыс. руб.

Операционные расходы	Базовый уровень	Предприятие 2019 г.	эксперты КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	432 315	520 321	454 826	-65 495
техническая вода	298	340	309	-31
водоотведение	241 183	298 704	259 393	-39 311
транспортировка сточных вод	254	296	267	-29

#### **Корректировка расходов на электрическую энергию**

Расходы на электрическую энергию ГОУП «Мурманскводоканал» составили:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	174 676	155 719	-18 957
техническая вода	95	97	2
водоотведение	29 909	24 281	-5 628

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования расходы на приобретение эл/эн определяются исходя из удельных расходов на эл/эн в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а также исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на эл/эн.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактических значений индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития РФ.

Экспертами КТР МО принято следующее:

- объемные показатели определены исходя удельного расхода электроэнергии, утвержденного постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/21;

- тариф на электроэнергию определен в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

#### **Корректировка неподконтрольных расходов**

В соответствии с пп. в п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов.

Неподконтрольные расходы ГОУП «Мурманскводоканал» составили:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	62 972	44 040	-18 932
техническая вода	58	54	-4
водоотведение	511 090	38 173	-472 917

В том числе:

*Тепловая энергия*

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	6 709	6484	-225
водоотведение	10 421	10 349	-72

Экспертами КТР МО объем тепловой энергии принят на уровне факта 2017 года. Стоимость определена в соответствии с п. 22 Основ ценообразования исходя из факта 2017 года с учетом ИПЦ 2018/2017 – 1,027; 2019/2018 – 1,046 по Прогнозу. Распределение затрат на теплоэнергию вспомогательных производств и подразделений управления по видам деятельности произведено по фактически сложившемуся проценту за 2017 год.

*Налоги и сборы*

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	43 145	28 934	-14 211
техническая вода	58	54	-4
водоотведение	88 989	23 700	-65 289

По предложению ГОУП «Мурманскводоканал» плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 14 593 тыс. руб., на техническую – 47 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты в тарифе на питьевую воду составили 15 084 тыс. руб., что на 491 тыс. руб. выше предложения предприятия, на техническую воду – 43 тыс. руб., что на 4 тыс. руб. ниже предложения предприятия (отклонения связаны с принятым экспертами КТР МО балансом водоснабжения).

Расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м<sup>3</sup> – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м<sup>3</sup> – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

По предложению ГОУП «Мурманскводоканал» плата за негативное воздействие на окружающую среду в тарифе на водоотведение составляет 63 951 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты составили 14 130 тыс. руб., что на 49 821 тыс. руб. ниже предложения предприятия.

Экспертами КТР МО размер платы принят в соответствии с п. 24, 45 Основ ценообразования на уровне факта 2017 года и ожидаемого 2018 по факту 9 месяцев.

Земельный налог и арендная плата за землю экспертами КТР МО принята в соответствии с представленными предприятием расчетами за исключением платы за землю, предназначенную под планируемое строительство.

Налог на имущество и транспортный налог приняты по предложению предприятия.

Прочие отчисления экспертами КТР МО откорректированы исходя из 9 мес. 2018 года.

Распределение косвенных налогов по видам деятельности произведено по фактически сложившемуся проценту за 2017 год.

*Резерв по сомнительным долгам*

Сбытовые расходы гарантирующей организации экспертами КТР МО приняты на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 8 482 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 4 009 тыс. руб.

В соответствии с пп. 76, 65, 42 Основ ценообразования, п. 26 Методических указаний экспертами КТР МО затраты приняты в размере 2 % от НВВ, относимой на население за 2017 год на основании данных формы 22-ЖКХ за 2017 год.

*Займы и кредиты*

Экспертами КТР МО затраты (проценты по кредитам) в размере 4 522 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду и 3 015 тыс. руб. в тарифе на водоотведение исключены как экономически необоснованные в соответствии с п. 24 Основ ценообразования.

*Компенсация экономически обоснованных расходов*

В состав расходов по водоотведению включена сумма по искам Управления Росприроднадзора по МО к ГОУП «Мурманскводоканал» о взыскании платы за негативное воздействие на окружающую среду на общую сумму 404 560 тыс. руб.

Экспертами КТР МО данные затраты в соответствии с п. 24 Основ ценообразования исключены. В настоящее время ГОУП «Мурманскводоканал» проводит работу по судебному оспариванию требований Росприроднадзора по МО. Решение суда не вынесено.

Кроме того, в соответствии с п. 45 Основ ценообразования, включение в НВВ расходов, связанных с уплатой налогов и сборов сверх установленных нормативов и (или) лимитов, не допускается.

#### **Корректировка расходов на амортизацию**

Амортизационные отчисления экспертами КТР МО приняты в соответствии с п. 77 Основ ценообразования, пп. 89, 28 Методических указаний, на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 45 693 тыс. руб., в тарифе на техническую воду – 1 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 38 891 тыс. руб.

#### **Нормативная прибыль**

Нормативная прибыль ГОУП «Мурманскводоканал» с учетом капитальных вложений в тарифе на питьевую воду составила 51 815 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 58 153 тыс. руб.

Экспертами КТР МО нормативная прибыль определена в тарифе на питьевую воду на уровне 2 845 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 1 897 тыс. руб. в соответствии с п. 78 Основ ценообразования:

- капитальные вложения из расчета НВВ на 2019 год исключены, у предприятия отсутствует утвержденная инвестиционная программа;
- выплаты, предусмотренные коллективным договором, приняты по факту 2017 года.

По заключению экспертов КТР скорректированная НВВ ГОУП «Мурманскводоканал» на 2019 год составила:

Наименование	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	855 477	703 123	-152 354
техническая вода	494	460	-34
водоотведение	936 747	362 636	-574 111
транспортировка сточных вод	296	267	-29

В результате корректировки НВВ, тарифы на 2019 год для потребителей ГОУП «Мурманскводоканал» составят:

Наименование	тариф
питьевая вода	25,56
техническая вода	6,63
водоотведение	17,54
транспортировка сточных вод	2,94

Эксперты КТР МО предлагают следующее.

1. Для населения установить тарифы на 2019 г. в следующих размерах:

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,52	28,22	12,83	15,40
с 01.07.2019 по 31.12.2019	24,93	29,92	13,60	16,32

2. Для прочих потребителей установить тарифы на 2019 г. в следующих размерах:

Товар (услуга)	Питьевая вода		Техническая вода		Водоотведение		Транспортировка сточных вод	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	25,56	30,67	6,11	7,33	17,01	20,41	2,81	3,37

с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,56	30,67	7,18	8,62	18,14	21,77	3,07	3,68
----------------------------	-------	-------	------	------	-------	-------	------	------

Предприятие с расчетами НВВ и тарифов на 2019 год ознакомлено.

**ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** у представителей предприятия, администрации есть вопросы к расчетам экспертов КТР МО?

**Захаревский В.В.:** рассмотрев предложение экспертов КТР МО, просим учесть на 2019 год объем реализации питьевой воды в размере 26313 тыс. м<sup>3</sup> (в том числе население – 18309 тыс. м<sup>3</sup>), водоотведения – 20277 тыс. м<sup>3</sup> (в том числе население – 16327 тыс. м<sup>3</sup>). Данное предложение обусловлено тем, что на предприятии сохранятся тенденция снижения объемов как по населению вследствие установки приборов учета, так и по бюджетным потребителям вследствие выполнения программ энергосбережения.

**После обсуждения**

**РЕШИЛИ:**

1. Учесть объем реализации питьевой воды в размере 26313 тыс. м<sup>3</sup> (в том числе население – 18309 тыс. м<sup>3</sup>), водоотведения – 20277 тыс. м<sup>3</sup> (в том числе население – 16327 тыс. м<sup>3</sup>).

2. Определить на 2019 год:

тыс. руб.

Наименование	питьевая вода	водоотведение
расходы на электрическую энергию	150 431	23 938
плата за пользование водным объектом	14 498	-
НВВ	697 249	362 293
экономически обоснованный тариф, руб./м <sup>3</sup>	26,50	17,87

3. Установить ГОУП «Мурманскводоканал» тарифы для населения на 2019 год в следующих размерах:

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,52	28,22	12,83	15,40
с 01.07.2019 по 31.12.2019	24,93	29,92	13,60	16,32

4. Определить ГОУП «Мурманскводоканал» выпадающие доходы на 2019 год от реализации услуг населению:

- питьевой воды в размере 42 432,09 тыс. руб.;
- водоотведения в размере 76 334,66 тыс. руб.

5. Установить ГОУП «Мурманскводоканал» тарифы для прочих потребителей на 2019 год в следующих размерах:

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Техническая вода		Водоотведение		Транспортировка сточных вод	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	25,91	31,09	6,11	7,33	17,01	20,41	2,81	3,37
с 01.07.2019 по 31.12.2019	27,17	32,60	7,18	8,62	18,83	22,60	3,07	3,68

6. Утвердить ГОУП «Мурманскводоканал» производственные программы в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019 год.

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

### 3. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для ГОУП «Мурманскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

Лебедева Т.А. – ведущий специалист

В соответствии с пунктом 13 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Правила регулирования) Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) на основании представленного заявления от 27.04.2018 № 01/2893 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на тепловую энергию для государственного областного унитарного предприятия «Мурманскводоканал» (далее – ГОУП «Мурманскводоканал», Предприятие) на 2019 г.

С 1 января 2018 года для Предприятие постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/1 утверждены на первый долгосрочный период 2018-2022 гг. долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации:

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
		тыс. руб.	%	%				
ГОУП «Мурманскводоканал»	2018	382,6	-	-	-	-	-	-
	2019	X	1	-	-	-	-	-
	2020	X	1	-	-	-	-	-
	2021	X	1	-	-	-	-	-
	2022	X	1	-	-	-	-	-

Действующие тарифы установлены постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/1 «Об установлении ГОУП «Мурманскводоканал» долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию» в следующих размерах:

- для прочих потребителей

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ГОУП «Мурманскводоканал»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	3 026,71	3 026,71

- для населения:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ГОУП «Мурманскводоканал»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	3 571,52	3 571,52

В соответствии с требованиями пункта 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, Комитет ежегодно в течение долгосрочного периода регулирования осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом (далее – корректировка тарифа на 2019 год).

Согласно заявлению тариф на тепловую энергию должен составлять 6 420,03 руб./Гкал без учета НДС на 2019 год.

Экспертная группа Комитета (далее – ЭГ Комитета) провела экспертизу по корректировке тарифа на 2019 год с учетом вышеуказанных данных.

Плановая НВВ на 2019 год ЭГ Комитета уточняется с использованием значений прогнозных параметров регулирования, а именно согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года Минэкономразвития России, размещенному на официальном сайте Минэкономразвития России 01.10.2018 (далее – Прогноз)

**НВВ на 2019 год от реализации тепловой энергии.**

**Баланс тепловой энергии на 2019 год.**

ЭГ Комитета полезный отпуск тепловой энергии на 2019 год принят в размере фактических производственных показателей за 2017 год, в соответствии с пунктом 9.1 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э

Таким образом, баланс тепловой энергии на 2019 год определен из следующих показателей

	тыс. Гкал
Выработка	1,7
Отпуск тепловой энергии в сеть	1,7
Потери	0,159
Полезный отпуск	1,5

Потери тепловой энергии в размере 0,159 тыс. Гкал приняты в объеме нормативных технологических потерь, установленный для первого года долгосрочного периода регулирования.

**Скорректированные операционные расходы**

Базовый уровень операционных расходов ЭГ Комитетом определен, постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/1, в размере 382,6 тыс. руб.

При формировании размера скорректированных операционных расходов на 2019 год ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)

2019/2018 – 104,6. ЭГ Комитета определили в соответствии с Прогнозом.

б) индекс эффективности операционных расходов 1% в соответствии с п. 3 приложения 1 к Методическим указаниям.

в) коэффициент эластичности затрат по росту активов 0,75 в соответствии с п. 36 Методических указаний.

Таким образом, всего скорректированные операционные расходы по расчету ЭГ Комитета составят 396,1 тыс. руб.

**Скорректированные неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя расходы на отчисления на социальные нужды.

Отчисления на социальные нужды приняты по фактическому размеру отчислений за 2017 год и составили 30,2%.

Таким образом, неподконтрольные расходы составят:

	тыс. руб.		
Неподконтрольные расходы	ЭГ Комитета 2019 г.	Общество 2019 г.	Отклонение
	92,8	105,0	-12,2

**Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Проанализировав материалы, ЭГ Комитета сделала следующие выводы:

**-расходы на топливо и на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия)**

Расходы на топливо и на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия) приняты в следующем размере:

тыс.руб.

Электроэнергия	ЭГ Комитета 2019 г.	Общество 2019 г.	Отклонение
		8 077,3	8 884,0

Цена электроэнергии определена согласно протоколу Правления Комитета от 30.10.2018.

Объем электроэнергии на выработку тепловой энергии принят в размере 1 917,7 тыс. кВтч.

Объем электроэнергии на работу оборудования принят в размере 156,0 тыс. кВт.ч.

**Нормативная прибыль.**

Расходы по данной статье ЭГ Комитета не рассматривались, т.к. Предприятие не включает их в расчет НВВ.

**Отклонение фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за прошлые периоды.**

При определении НВВ на 2019 год ЭГ Комитета определены неучтенные расходы на энергетические ресурсы, а именно, на электроэнергию (как топливо и на работу оборудования).

Размер корректировки расходов на энергетические ресурсы ЭГ Комитета определяются исходя из разницы в цене (отклонение фактической цены ресурса за 2017 год от плановой, учтенной Комитетом на 2017 год при установлении тарифов). При этом в расчете объемов соответствующего ресурса использованы фактические удельные расходы ресурсов с учетом фактического отпуска и выработки тепловой энергии за 2017 год.

Сумма, подлежащая к учету в НВВ по расчету ЭГ Комитета, составила 338,65 тыс. руб.

ЭГ Комитета в целях недопущения роста экономически обоснованного тарифа, в соответствии с действующим законодательством, принимает в расчет ½ часть от расчетной сумм – 169,33 тыс. руб.

По заключению ЭГ Комитета НВВ по реализации тепловой энергии для потребителей ГОУП «Мурманскводоканал» составит:

тыс. руб.

НВВ	2019 г.
ЭГ Комитета	8 735,6
Предложение Общества	10 015,3
Отклонение	-1 279,7

Таким образом, по заключению ЭГ Комитета удельная стоимость тепловой энергии определена в размере 5 672,47 руб./Гкал

В соответствии требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела по установлению (корректировке) тарифов тепловую энергию на 2019 год.

**ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** -Есть вопросы у Предприятия к расчетам ЭГ Комитета?

**Чижонков В.В.:** -ГОУП «Мурманскводоканал» ознакомился с материалами дела об установлении (корректировке) тарифов на 2019 год и просит принять сумму корректировки расходов на энергетические ресурсы по предложению Предприятия в размере 330,39 тыс. руб.

**Стукова Е.С.:** -Прошу эксперта сообщить размер НВВ и экономически обоснованный тариф при принятии суммы корректировки расходов на энергетические ресурсы в размере предлагаемом Предприятием.

**Лебедева Т.А.:** -В таком случае НВВ – 8 896,7 тыс. руб., а экономически обоснованный тариф – 5 777,05 руб./Гкал.

### После обсуждения

#### РЕШИЛИ:

1. Принять в расчет НВВ расходы по корректировке расходов на энергетические ресурсы в размере 330,39тыс. руб.

2. Определить ГОУП «Мурманскводоканал» удельную стоимость тепловой энергии на 2019 г. в размере 5 777,05 руб./Гкал

3. Установить ГОУП «Мурманскводоканал» тарифы на тепловую энергию на 2019 г. в следующих размерах:

- для прочих потребителей (кроме населения):

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ГОУП «Мурманскводоканал»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный, руб./Гкал	2019	3 026,71	3 329,38

Примечание: организация находится на общей системе налогообложения, тарифы установлены без учета НДС.

-для населения:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ГОУП «Мурманскводоканал»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный, руб./Гкал	2019	3 632,05	3 632,05

4. Плановые выпадающие доходы от установления тарифов для ГОУП «Мурманскводоканал» на 2019 год составят 4 235,5 тыс. руб.

#### Голосование:

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**4. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.**

Докладчик по данному вопросу М.В. Хрусталева – член Правления Комитета. При принятии решения по данному вопросу М.В. Хрусталева от голосования отстраняется.

#### РАССМОТРЕНИЕ:

**Хрусталева М.В. – консультант отдела Комитета**

В соответствии с законодательством Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) на основании представленного заявления № 82 - 05/07 от 27.04.2018 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на тепловую энергию для ПАО «Мурманская ТЭЦ» (далее – Общество) на очередной долгосрочный период 2019 -2023 гг.

Действующие тарифы для потребителей установлены постановлениями Комитета от 19.12.2017 57/10 «О внесении изменений в постановление Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 18.12.2015 № 59/1 в связи с корректировкой тарифа, ранее установленного ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 2018 год» с 01.07.2018 г.:

руб./Гкал	г.п. Мурманск			г.п. Кола
	по сетям ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ	по своим сетям	с учетом передачи АО «МЭС»	
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям (кроме населения)		2 682,35	3 049,17	2679,57
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению (тарифы указываются с учетом НДС)	1840,82	3028,73	3400,00	3035,77

Долгосрочные тарифы для Общества устанавливаются на второй долгосрочный период. Расчет долгосрочных тарифов произведен экспертной группой Комитета (далее – ЭГ Комитета) с применением метода индексации установленных тарифов на 2019-2023 годы

Из дополнительных материалов Общества тарифы на тепловую энергию с учетом передачи по собственным сетям определены в следующих размерах:

Таблица № 2

	Производство и передача тепловой энергии
	Гкал
2019 год	4273,40
2020 год	3848,95
2021 год	3925,55
2022 год	4023,11
2023 год	4146,26

НВВ и удельная стоимость тепловой энергии для Общества на 2019-2023 гг. откорректированы и сформированы в соответствии с п.7,11, 16, 22, 28 и разделом III Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования) (Метод индексации установленных тарифов), а также разделами II, III, V Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ РФ от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии пунктом 28 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, ЭГ Комитета провела экспертизу предложений Общества по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

#### **Баланс тепловой энергии.**

На сайте муниципального образования города Мурманск размещена актуализированная на 2019 год схема теплоснабжения, утвержденная постановлением администрации города города Мурманск от 13.04.2018 № 1079.

Обществом утверждены нормативы удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии и технологических потерь при передаче тепловой энергии приказами Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 09.07.2018 № 158 и от 26.06.2018 № 176.

Общество представило инвестиционную программу, утвержденную приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 30.10.2018 № 238 на 2019-2023 гг., согласно которой определены плановые значения показателей надежности и плановые значения показателей, достижение которых предусмотрено в результате реализации мероприятий инвестиционной программы.

Объемы полезного отпуска для потребителей приняты согласно актуальной схеме теплоснабжения.

Таким образом, ЭГ Комитета баланс тепловой энергии на 2019-2023 гг. определен из следующих показателей:

Наименование	г. Мурманск				
	Гкал				
	2019	2020	2021	2022	2023
Выработка	2 359,28	2 360,3	2 362,3	2 362,3	2 362,3
Покупная тепловая энергия	81,00	81,0	81,0	81,0	81,0
Собственные нужды	217,82	217,8	217,8	217,8	217,8
Отпуск с коллекторов	2 222,46	2 223,5	2 225,5	2 225,5	2 225,5
Отпуск с коллекторов от ТО ТБО	81,00	81,0	81,0	81,0	81,0
<i>Отпуск с коллекторов без ТО ТБО</i>	2 149,56	2 150,6	2 152,6	2 152,6	2 152,6
хознужды	5,91	5,9	5,9	5,9	5,9
отпуск в сеть	2 216,55	2 217,6	2 219,6	2 219,6	2 219,6
Потери тепловой энергии	91,55	91,6	91,6	91,6	91,6
<i>Полезный отпуск, в том числе</i>	<b>2125,0</b>	<b>2126,0</b>	<b>2128,0</b>	<b>2128,0</b>	<b>2128,0</b>
<i>население</i>	1402,4	1410,8	1410,8	1410,8	1410,8
<i>прочие</i>	722,6	715,2	717,2	717,2	717,2

**Тарифы на тепловую энергию для ПАО «Мурманская ТЭЦ» с учетом передачи по собственным сетям.**

**Базовый уровень операционных расходов.**

-расходы на приобретение сырья и материалов

-расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере 155663 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу, а также по предложению Общества. По предложению Общества 177312 тыс. руб. Снижение составило 21649 тыс. руб.

-расходы на ремонт основных средств

-расходы на ремонт основных средств ЭГ Комитета приняты в размере 48207 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Общества 66055 тыс. руб. Снижение составило 17848 тыс. руб.

-расходы на оплату труда

-расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета в размере 508870 тыс. руб. Снижение по заключению ЭГ Комитета составило 17283 тыс. руб. за счет снижения численности и уровню средней заработной платы работников в целом по организации. Средняя заработная плата 1 работника определена ЭГ Комитета исходя из уровня фактической оплаты труда за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями.

-расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями приняты ЭГ Комитета в размере 19317 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Общества составило 3492 тыс. руб.

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

-расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, приняты ЭГ Комитета в размере 130602,0 тыс. руб., исходя из анализа фактических за 2017 год расходов с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу, ожидаемых расходов текущего периода и предложений Общества на 2019-2023 гг. Снижение от предложений Общества составило 22205 тыс. руб.

Расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала

- расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала ЭГ Комитета приняты в размере 812 тыс. руб., 1912 тыс. руб. исходя из анализа фактических за 2017 год расходов с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Общества составило 216 тыс. руб. и 746 тыс. руб. соответственно.

- Другие расходы

-другие расходы приняты ЭГ Комитета в размере 55693,45тыс. руб. исходя из факта 2017 года с учетом ИЦП соответствующих отраслей 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Общества составило 1135,56 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Общества в размере 921078 тыс. руб.

Снижение от предложений Общества составило 84576 тыс. руб.

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний, с учетом анализа предложений Общества, с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2015-2017 гг.

**Динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров, услуг (индекс эффективности операционных расходов)**

ЭГ Комитета определила для Общества значение ИЭОР равным 1 (единице).

**Показатели надежности и энергосбережения и энергетической эффективности**

Табл. 4

Год	Показатели				
	надежности		энергетической эффективности		
	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.	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям
Кол-во на 1 км	Кол-во на 1 Гкал/час	кг/т/Гкал	Гкал/м <sup>2</sup>	Гкал	
<b>ПАО «Мурманская ТЭЦ»</b>					
2019	0,037	0,00	174,0	1,873	91 553,0
2020	0,037	0,00	174,0	1,873	91 553,0
2021	0,037	0,00	174,0	1,871	91 553,0
2022	0,037	0,00	174,0	1,871	91 553,0
2023	0,037	0,00	174,0	1,871	91 553,0

Данные показатели ЭГ Комитета определила на основании инвестиционной программы Общества на 2019-2023 гг., утвержденной приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области № 238 от 30.10.2018, приказов Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 09.07.2018 № 158 и от 26.06.2018 № 176, которыми утверждены нормативы удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии и технологических потерь при передаче тепловой энергии.

**Формирование НВВ регулируемой организации при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов**

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 921078 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на 2020-2023 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

б) индекс изменения количества активов (ИКА)

Обществом представлен расчет ИКА в отношении деятельности по производству тепловой энергии, и который определен в следующих размерах:

Таблица № 5

2020	2021	2022	2023
0,000133	0,000991	0,000000	0,000000

в) коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов принят в размере 0,75..

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

Таблица № 6

Операционные расходы, тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
В целом по организации	<b>921 078</b>	<b>943 156,0</b>	<b>971 897,7</b>	<b>1 000 617,8</b>	<b>1 030 037,9</b>

**Неподконтрольные расходы**

- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности, приняты ЭГ Комитета в размере 2345 тыс. руб. исходя из анализа предложений Общества и факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Общества составило 11904 тыс. руб.

При этом расходы по данной статье ЭГ Комитета в последующие годы долгосрочного периода определены с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

- арендная плата, связанная с владением имуществом (тепловые сети), с использованием которого Общество осуществляет регулируемую деятельность, в соответствии с п.45 Основ ценообразования принята ЭГ Комитета на уровне предложений Общества в размере 2545 тыс. руб. на весь долгосрочный период на основании договора аренды;

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей ЭГ Комитета приняты на 2019 год в размере 29806,79 тыс. руб. исходя из анализа предложений Общества и факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу. В последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года, а также с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Снижение от предложений Общества составило 2671,76 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды на 2019-2023 гг. долгосрочного периода приняты ЭГ Комитета на уровне процентов по предложению Общества с учетом заработной платы, определенной ЭГ Комитета на 2019-2023 гг.

- амортизация основных средств и нематериальных активов ЭГ Комитета принята в размере 78796 тыс. руб. на уровне расходов, определенных при утверждении финансового плана инвестиционной программы, а также с учетом фактических расходов в текущем периоде, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены также на уровне расходов на 2019 год. Снижение от предложений Общества составило 23481 тыс. руб.;

- расходы по сомнительным долгам ЭГ Комитета приняты на уровне предложений Общества в размере 79901,6 тыс. руб., в соответствии с законодательством.

При этом расходы по сомнительным долгам ЭГ Комитета в последующие годы долгосрочного периода определены с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу;

.- расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним, приняты ЭГ Комитета на уровне расходов при установлении тарифов на 2018 год в размере 405987 тыс. руб. Снижение от предложений Общества составило 40472 тыс. руб.

- налог на прибыль принят ЭГ Комитета в соответствии с законодательством исходя из плановой прибыли Общества, предусмотренной в НВВ на 2019-2023 гг.

Таблица № 7

тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
Налог на прибыль	20 354,82	21 026,59	21 633,74	22 238,86	22 907,26

Таким образом, неподконтрольные расходы по заключению ЭГ Комитета составят:

Таблица № 8

Неподконтрольные расходы ,тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
В целом по организации, в том числе	<b>776 433</b>	<b>783 313</b>	<b>790 536</b>	<b>797 752</b>	<b>806 385</b>

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.39 Методических указаний, а также с учетом анализа предложений Общества, фактических затрат за 2015-2017 гг. по уровню неподконтрольных расходов Общества.

**Расходы на покупку энергетических ресурсов и холодной воды:**

**расходы на топливо:**

Таблица № 9

Топливо на технологические нужды, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	5 649 664	5 730 356	5 809 938	5 928 885	6 089 525
Предложение Общества	5 649 664	5 730 356	5 809 938	5 928 885	6 089 525
Отклонение	0	0	0	0	0

Удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии в размере принят в размере 174,0 кг у.т./Гкал на весь долгосрочный период.

Данный показатель сформирован исходя из показателей энергетической эффективности согласно табл. № 4.

Объем топлива формировался с учетом отпуска тепловой энергии принятого ЭГ Комитета на 2019-2023 (Таблица № 3).

Общество проводит закупки топлива в соответствии с законодательством.

Стоимость топлива определена ЭГ Комитета согласно принятому решению на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

**расходы на электрическую энергию приняты в следующих размерах:**

Таблица № 10

электрическая энергия, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	225 243	245 275	254 996	264 738	275 085
Предложение Общества	260 723	270 820	282 139	293 176	304 345
Отклонение	-35 480	-25 545	-27 143	-28 438	-29 260

Удельный расход электроэнергии принят в размере 28,4 кВтч/Гкал исходя из среднегодовых показателей за три года.

Количество электроэнергии определено с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть (таблица № 3) и принято в следующих размерах:

Таблица № 11

электрическая энергия, тыс. кВтч	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	63 116,79	65 980,00	65 950,00	65 830,00	65 830,00

Цена электроэнергии определена ЭГ Комитета согласно принятому решению на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

- расходы на холодную приняты в следующих размерах:

Таблица № 14

Холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	29 155	30 101	31 107	32 125	33 403
Предложение Общества	30 863	31 885	32 924	34 038	35 869
Отклонение	<b>-1 708</b>	<b>-1 784</b>	<b>-1 817</b>	<b>-1 913</b>	<b>-2 466</b>

Тариф на воду при формировании расходов по данной статье на 2019 год принят ЭГ Комитета в размерах согласно постановлению Комитета от 18.12.2017 № 56/21 с учетом согласно Прогноза.

- расходы на покупную тепловую энергию приняты в следующих размерах:

Тепловая энергия, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	102 819	107 295	109 783	112 102	116 563

Объем покупной тепловой энергии принят ЭГ Комитета в соответствии с балансом тепловой энергии, в размере, определенном в таблице № 3. Стоимость тепловой энергии принята ЭГ Комитета в соответствии с постановлением Комитета от 13.11.2018 № 38/3.

Таким образом, расходы на приобретение энергетических ресурсов и холодной воды по заключению ЭГ Комитета составят:

Таблица № 15

Энергетические ресурсы и холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	6 006 881	6 113 027	6 205 825	6 337 850	6 514 577
Предложение Общества	6 044 018	6 140 357	6 234 617	6 368 200	6 543 933
Отклонение	<b>-37 137</b>	<b>-27 330</b>	<b>-28 792</b>	<b>-30 350</b>	<b>-29 356</b>

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.40 Методических указаний.

Нормативная и расчетная предпринимательская прибыль

Проанализировав представленные материалы Общества ЭГ Комитета принято решение о включении в НВВ на 2019-2023 гг. расходов по данной статье в соответствии с п. 74 (1) Основ ценообразования.

Таблица № 16

Прибыль, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	81 419	84 106	86 535	88 955	91 629
Предложение Общества	98 123	101 549	105 584	109 693	114 034
Отклонение от общих затрат	-16 704	-17 443	-19 049	-20 738	-22 405

**Отклонение фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за прошлые периоды.**

По расчету Общества выпадающие доходы по объемам, а также по расходам, понесенным организацией и неучтенных при установлении тарифов Комитетом, составили за 2016-2017 гг. 854 982 тыс. руб., в том числе за 2016 год 21236 тыс. руб.

По заключению ЭГ Комитета при формировании НВВ на очередной период регулирования в соответствии с п. 12 Методических указаний необходимо исключить - необоснованные расходы, полученные организацией при осуществлении регулируемого вида деятельности за 2015-2017 гг. в размере 49631 тыс. руб.

**По заключению ЭГ Комитета НВВ и удельная стоимость тепловой энергии по собственным сетям составит:**

НВВ 2019-2023 гг.

Таблица № 17

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
Итого по Обществу	<b>7 736 180,4</b>	<b>7 923 603,3</b>	<b>8 054 793,2</b>	<b>8 225 174,5</b>	<b>8 442 629,1</b>

Удельная стоимость тепловой энергии по собственным сетям:

Таблица № 18

	2019	2020	2021	2022	2023
руб./Гкал	<b>3 640,56</b>	<b>3 727,00</b>	<b>3 785,15</b>	<b>3 865,21</b>	<b>3 967,40</b>

Исходя из сложившейся схемы теплоснабжения Мурманской области Общество реализует часть тепловой энергии своим потребителям в городе Мурманск непосредственно через сети АО «МЭС» и ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ.

Таким образом, рассмотрение вопроса для Общества по уровню удельной стоимости тепловой энергии с учетом услуг по передаче тепловой энергии по сетям АО «МЭС» и ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ необходимо перенести на более поздний срок, но не позднее 20 декабря 2018 год.

В соответствии с требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год.

**Стукова Е.С.**

Есть ли у Общества вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

**Смирнов Е.В.**

Просим членов Правления Комитета рассмотреть вопрос о включении в НВВ на 2019 год расходов по амортизации основных средств на уровне предложений организации, а также доучесть выпадающие доходы по объемам за 2016 год.

Также просим провести заседание по рассмотрению вопросов для Общества по уровню удельной стоимости тепловой энергии с учетом услуг по передаче тепловой энергии по сетям АО «МЭС» и ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ, а также установлению тарифов на тепловую энергию для потребителей на 2019-2023 гг. без присутствия представителей Общества.

## После обсуждения

### РЕШИЛИ:

1. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. для Общества параметры следующих размерах:

*НВВ 2019-2023 гг. от реализации тепловой энергии*

тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
НВВ	<b>7 736 180,4</b>	<b>7 923 603,3</b>	<b>8 054 793,2</b>	<b>8 225 174,5</b>	<b>8 442 629,1</b>

*Удельная стоимость тепловой энергии по собственным сетям*

руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
Удельная стоимость	<b>3 640,56</b>	<b>3 727,00</b>	<b>3 785,15</b>	<b>3 865,21</b>	<b>3 967,40</b>

2. Перенести рассмотрение вопроса по уровню удельной стоимости тепловой энергии для Общества с учетом услуг по передаче тепловой энергии по сетям АО «МЭС» и ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ на более поздний срок, но не позднее 20 декабря 2018 год.

3. Принять решение об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию Обществу на очередной период регулирования после утверждения Губернатором Мурманской области предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 год, а так же определить размер выпадающих доходов на 2019 год, при их наличии.

### Голосование

За - 4 чел. в том числе 1-заочное. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

**5. Корректировка тарифов на тепловую энергию ФГБУ «ЦЖКУ», ранее установленных на 2019 год (Агеев А.А.).**

Агеев А.А. - главный специалист отдела Комитета

На основании представленных Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Минобороны России (далее – ФГБУ «ЦЖКУ», Учреждение) заявлений и обосновывающих материалов от 25.04.2018 №№ 370/У/13/1485, 370/У/13/1484 Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) открыты дела от 11.05.2018 об установлении (корректировке) тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2019 год ФГБУ «ЦЖКУ».

Постановлением Комитета от 13.12.2017 № 53/14 «Об установлении ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов в сфере теплоснабжения» установлены долгосрочные параметры регулирования и

действующие тарифы на тепловую энергию для потребителей ФГБУ «ЦЖКУ» в следующих размерах:

**- для населения:**

(руб./Гкал, с НДС)

Населенный пункт	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
1. г. Мурманск	1 736,62	1 840,82
2. г. Мончегорск с подведомственной территорией	1 093,44	1 169,98
3. г. Оленегорск с подведомственной территорией	1 175,24	1 251,64
4. ЗАТО Александровск	1 805,03	1 873,62
5. г.п. Кандалакша Кандалакшского района	2 384,23	2 527,28
6. с.п. Алакуртти Кандалакшского района	2 027,03	2 168,92
7. г.п. Кильдинстрой Кольского района	2 104,67	2 190,96
8. г.п. Ревда Ловозерского района	3 420,45	3 420,45
9. г.п. Печенга Печенгского района	3 071,76	3 249,93
10. г.п. Варзуга Терского района	1 014,69	1 085,72

**- для прочих потребителей:**

(руб./Гкал, без НДС)

Населенный пункт	с 01.01.2018 по 31.12.2018
На всей территории Мурманской области	5 577,78

**- долгосрочные параметры регулирования:**

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
	тыс. руб.	%	%				
2018	1109851,57	-	-	-	-	-	-
2019	X	1	-	-	-	-	-
2020	X	1	-	-	-	-	-

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год тариф в размере 7 114,29 руб./Гкал (без НДС).

Плановая необходимая валовая выручка (далее – НВВ) на 2019 год ЭГ Комитета уточняется в соответствии с законодательством и с использованием значений прогнозных параметров регулирования, а именно согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года Минэкономразвития России (далее – Прогноз).

**НВВ на 2019 год от реализации тепловой энергии.**

**Баланс тепловой энергии на 2019 год.**

В связи с отсутствием актуализированных схем теплоснабжения по муниципальным образованиям Мурманской области и фактических данных Учреждения за полный финансовый год, ЭГ Комитета принят полезный отпуск с учетом предложения Учреждения.

Потери тепловой энергии для Учреждения утверждены приказами Министерства энергетики и ЖКХ Мурманской области от 07.06.2017 № 107, от 22.11.2017 № 238, представленными в материалах дела.

Объемы тепловой энергии на собственные нужды источников приняты на уровне, как при установлении долгосрочных тарифов.

Учреждением были представлены документы по передаче источников теплоснабжения в собственность муниципальных образований г.п. Печенга Печенгского района Мурманской области и с.п. Алакуртти Кандалакшского района Мурманской области, а так же о консервации источников теплоснабжения (г. Мончегорск с подведомственной

территорией, н.п. Высокий г. Оленегорск подведомственной территорией, с.п. Алакуртти Кандалакшского района Мурманской области) в течение 2018 года.

В результате произведенного анализа ЭГ Комитета принят следующий баланс тепловой энергии:

Показатели	Объемы, тыс.Гкал
Выработка	594,69
Собственные нужды источников	32,07
Отпуск	562,62
Потери	82,44
Полезный отпуск,	480,18

### **Скорректированные операционные расходы.**

Базовый уровень операционных расходов утвержден постановлением от 13.12.2017 № 53/14 в размере 1 109 851,57 тыс. руб.

Предложение Предприятия по величине операционных расходов на 2019 год составляет 991 140,69 тыс. руб.

При формировании размера скорректированных операционных расходов на 2019 год ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом на 2019/2018 – 1,046;

б) индекс эффективности операционных расходов 1%, в соответствии с п. 3 Приложения № 1 к Методическим указаниям;

в) коэффициент эластичности затрат по росту активов 0,75, в соответствии с п. 36 Методических указаний;

г) индекс изменения количества активов в размере -0,1772.

Коэффициент индексации составит 2019/2018 – 0,8983.

Таким образом, по расчету ЭГ Комитета скорректированные операционные расходы с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы органом регулирования при установлении тарифов, и с учетом изменения количества активов составят 997 008,48 тыс. руб.

### **Скорректированные неподконтрольные расходы.**

Неподконтрольные расходы включают в себя отчисления на социальные нужды, расходы на страхование ответственности при эксплуатации опасных производственных объектов, расходы на оплату услуг организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, расходы на амортизацию основных средств:

- расходы на оплату услуг организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, по предложению Учреждения составляют 6 189,61 тыс.руб. ЭГ Комитета расходы приняты в размере 4 770,15 тыс.руб. в соответствии с установленными Комитетом тарифами для организаций ВКХ на 2019 год. Отклонение от предложения Учреждения составило -1 419,46 тыс.руб.;

- расходы на обязательное страхование предложены Учреждением в размере 207,85 тыс.руб. ЭГ КТР расходы приняты в размере страховых сумм на основании представленных Учреждением страховых полисов обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте и составляют 190,75 тыс. руб. Отклонение от предложения Учреждения составило -17,10 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды ЭГ Комитета приняты в размере 30,2 %;

- расходы на амортизацию основных средств по предложению Учреждения составляют 11 387,67 тыс.руб. ЭГ Комитета расходы приняты в размере 11 077,70 тыс.руб. на основании представленного расчета амортизационных отчислений, ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года и документов на принятие к учёту ряда основных средств. Отклонение от предложения Учреждения составило -309,97 тыс.руб.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы по расчету ЭГ Комитета составят 228 237,88 тыс.руб., что меньше предложения Учреждения на 497,66 тыс.руб.

#### **Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды.**

В соответствии с п. 50 Методических указаний стоимость покупки единицы энергетических ресурсов корректируется с учетом уточнения значений, установленных на очередной расчетный период регулирования цен (тарифов) и индексов изменения цен, определенных в прогнозе социально-экономического развития.

##### Расходы на топливо приняты в следующем размере:

По предложению Учреждения расходы на топливо должны составить 2 001 166,61 тыс.руб.

Объемные показатели энергетических ресурсов при корректировке тарифа на 2019 год определены исходя из принятых объемов выработки тепловой энергии и удельного расхода топлива, принятого при утверждении долгосрочных тарифов на 2018-2020 гг. с учётом изменения количества активов Учреждения.

Нормативы удельного расхода топлива установлены Учреждению приказами Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области от 07.06.2017 № 107, от 22.11.2017 № 238, от 02.11.2017 № 223.

Стоимость топлива принята исходя из принципа формирования стоимости топлива, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018.

Таким образом, расходы на топливо по расчету ЭГ Комитета составят 1 178 361,22 тыс.руб., что меньше предложения Учреждения на 822 805,39 тыс.руб.

##### Расходы на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия на работу оборудования)

По предложению Учреждения расходы на электроэнергию должны составить 170 512,99 тыс.руб.

Стоимость электроэнергии для Учреждения сформирована исходя из принципа формирования стоимости электрической энергии, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018.

Объемные показатели определены с учётом представленных Учреждением данных о фактическом расходе электроэнергии за 9 месяцев 2018 года.

Таким образом, расходы на электроэнергию по расчету ЭГ Комитета составят 99 595,3 тыс.руб., что меньше предложения Учреждения на 70 917,70 тыс.руб.

##### Расходы на воду

По предложению Учреждения расходы на воду должны составить 17 739,95 тыс.руб.

Объем воды определен исходя из удельного расхода воды принятого как при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2018-2020 гг. с учётом изменения количества активов Учреждения.

Поставщиками воды для источников тепловой энергии являются: ГОУП «Мурманскводоканал», МУП «Североморскводоканал», ТП «Водоканал» АО «ГУ ЖКХ», МУП «Оленегорские тепловые сети», ООО «Кандалакшводоканал-2». Затраты на воду определены с учётом тарифов на холодную воду, установленных для организаций ВКХ на 2019 год.

Таким образом, расходы на воду по расчету ЭГ Комитета составят 17 115,13 тыс.руб., что меньше предложения Учреждения на 624,82 тыс.руб.

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

По предложению Учреждения расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, должны составить 6 811,70 тыс.руб.

Учреждению приказом Министерства энергетики и ЖКХ Мурманской области от 22.03.2018 № 78 установлены нормативные запасы топлива.

ЭГ КТР приняты расходы с учетом стоимости топлива, принятой при расчете расходов на энергетические ресурсы.

Таким образом, расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, по расчету ЭГ Комитета составят 5 848,60 тыс.руб., что меньше предложения Учреждения на 963,10 тыс.руб.

По заключению ЭГ Комитета НВВ на 2019 год составит 2 705 396,94 тыс.руб., что ниже предложения Учреждения на 716 584,15 тыс.руб.

Удельная стоимость тепловой энергии составит 5 634,18 руб./Гкал.

В соответствии с требованиями пункта 20 Правил регулирования Учреждение ознакомлено с материалами дела об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2019 год.

### **ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** у представителей ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России есть вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

**Белевцев В.В.:** Вопросов нет, с расчетом согласны.

### **После обсуждения**

### **РЕШИЛИ:**

1. Определить экономически обоснованную стоимость тепловой энергии в размере 5 634,18 руб./Гкал.

2. Принять решение об установлении тарифов на тепловую энергию для потребителей Учреждения на 2019 год после утверждения Губернатором Мурманской области предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 год.

### **Голосование**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

### **6. Корректировка тарифов на питьевую воду и водоотведение ФГБУ «ЦЖКУ», ранее установленных на 2019 год (Агеев А.А.).**

#### **Агеев А.А. – главный специалист Комитета**

На основании представленных Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Минобороны России (далее – ФГБУ «ЦЖКУ», Учреждение) заявлений и обосновывающих материалов от 25.04.2018 №№ 370/У/13/1481, № 370/У/13/1480, № 370/У/13/1482, № 370/У/13/1479 Комитетом по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) открыты дела от 11.05.2018 об установлении (корректировке) тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения) на 2019 год для потребителей ФГБУ «ЦЖКУ».

Постановлением Комитета от 13.12.2017 № 53/15 «Об установлении ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ долгосрочных параметров регулирования и тарифов на услуги, оказываемые в сфере водоснабжения и водоотведения» установлены долгосрочные параметры регулирования и действующие тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей ФГБУ «ЦЖКУ» в следующих размерах:

**- на питьевую воду и водоотведение для населения:**руб./м<sup>3</sup>

№	Муниципальное образование	питьевая вода		водоотведение	
		01.01.18-30.06.18	01.01.18-30.06.18	01.07.18-31.12.18	01.07.18-31.12.18
1.	Муниципальное образование Кандалакшский район, кроме муниципального образования с.п. Алакуртти Кандалакшского района	25,87	27,16	26,58	27,90
2.	Муниципальное образование с.п. Алакуртти Кандалакшского района	28,12	28,12	28,85	28,85
3.	Муниципальное образование г. Оленегорск с подведомственной территорией	13,54	14,35	16,66	17,66
4.	Муниципальное образование г. Полярные Зори с подведомственной территорией	11,41	12,89	17,98	18,97
5.	Муниципальное образование г.п. Кильдинстрой Кольского района	12,44	13,18	12,16	12,89
6.	Муниципальное образование г.п. Печенга Печенгского района	20,40	21,53	17,75	18,72
7.	Муниципальное образование с.п. Корзуново Печенгского района	20,51	21,53	17,75	18,72
8.	г. Мурманск	14,37	15,16	7,95	8,39
9.	Муниципальное образование Ловозерский район	26,63	28,49	30,84	33,00

**- на питьевую воду, водоотведение, транспортировку воды и транспортировку сточных вод для прочих потребителей:**руб./м<sup>3</sup>

№	Товар (услуга)	01.01.18-30.06.18		01.07.18-31.12.18	
		без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
1	Питьевая вода	38,60	45,55	42,61	50,28
2	Водоотведение	35,92	42,39	42,20	49,80
3	Транспортировка воды	3,46	4,08	3,58	4,22
4	Транспортировка сточных вод	4,43	5,23	4,74	5,59

**- тарифы на транспортировку воды и транспортировку сточных вод для населения:**руб./м<sup>3</sup>

№	Товар (услуга)	01.01.18-30.06.18		01.07.18-31.12.18	
		без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
1	Транспортировка воды	0,29	0,34	0,35	0,41
2	Транспортировка сточных вод	0,29	0,34	0,35	0,41

**- тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для населения:**

Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал				Компонент на холодную воду, руб./куб.м			
с 01.01 по 30.06		с 01.07 по 31.12		с 01.01 по 30.06		с 01.07 по 31.12	
без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
г. Мурманск (п. Росляково)							
1 471,71	1 736,62	1 560,01	1 840,82	12,18	14,37	12,85	15,16
Городское поселение Кильдинстрой Кольского района							
1 783,62	2 104,67	1 856,75	2 190,96	10,54	12,44	11,17	13,18



2.	ИЭР	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Уровень потерь воды (%)	0	0	7,0	0	0	0	7,0	0	0	0	7,0	0
5.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	0,62	0,57	-	-	0,62	0,57	-	-	0,62	0,57	-	-

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

1. тариф на питьевую воду в размере 45,29 руб./м3 (без НДС);
2. тариф на водоотведение в размере 42,66 руб./м3 (без НДС);
3. тариф на транспортировку воды в размере 3,62 руб./м3 (без НДС);
4. тариф на транспортировку сточных вод в размере 5,02 руб./м3 (без НДС).
5. тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения:

Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал		Компонент на холодную воду, руб./куб.м	
с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
г.п. Кильдинстрой Кольского района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
г.п. Пушной Кольского района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
ЗАТО город Североморск			
6 188,85	6 188,85	11,96	12,83
<i>Через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ</i>			
-	-	15,54	16,54
Сельское поселение Алакуртти Кандалакшского муниципального района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
Городское поселение Кандалакша Кандалакшского муниципального района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
Город Оленегорск с подведомственной территорией (кроме н.п. Высокий)			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
Городское поселение Ревда Ловозерского муниципального района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
Город Мончегорск с подведомственной территорией через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ			
6 188,85	6 188,85	13,51	14,33
ЗАТО Александровск (кроме в/г 1/6 г. Гаджиево) через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ			
6 188,85	6 188,85	37,59	37,72
ЗАТО Александровск ( в/г 1/6 г. Гаджиево)			
6188,85	6188,85	42,00	42,00
г.п. Печенга Печенгского района			
6 188,85	6 188,85	42,00	42,00
ЗАТО Видяево через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ			
6 188,85	6 188,85	37,59	37,72
Город Мурманск (кроме п. Росляково)			
6 188,85	6 188,85	25,01	25,01
<i>Через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ</i>			
-	6188,85	28,59	28,72
Город Мурманск (п. Росляково)			
6 188,85	6 188,85	11,96	12,83
<i>Через сети ФГБУ "ЦЖКУ" МО РФ</i>			
-	-	15,54	16,54

Предприятие в ходе тарифной кампании произвело корректировку расчетов с учетом изменения количества активов в течение 2018 года и рассчитало индекс изменения активов. Данные дополнительные материалы были представлены в Комитет.

ЭГ Комитета проведена корректировка НВВ и тарифов на 2019 год в соответствии с п. 80, 73 Основ ценообразования и на основании представленных Предприятием материалов.

### Производственные показатели

тыс. м<sup>3</sup>

Показатели	Предложение ФГБУ «ЦЖКУ» на 2019 год	Предложение ЭГ КТР на 2019 год
Питьевая вода	4 695,25	4 771,38
Водоотведение	2 320,02	2 320,02
Транспортировка питьевой воды	16 778,35	16 778,35
Транспортировка сточных вод	5 438,10	5 438,10

Объемы полезного отпуска питьевой воды, приема сточных вод, транспортируемых питьевой воды и стоков приняты как при установлении действующих тарифов с учетом изменения количества активов.

### Корректировка НВВ и тарифов, ранее установленных на 2019 год методом индексации

Плановая необходимая валовая выручка (далее – НВВ) на 2019 год ЭГ Комитета уточняется в соответствии с законодательством и с использованием значений прогнозных параметров регулирования, а именно согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года Минэкономразвития России (далее – Прогноз).

### Корректировка операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов утвержден постановлением от 13.12.2017 № 53/15 в размерах:

1. в тарифе на питьевую воду составили 174 755 тыс. руб.;
2. в тарифе на водоотведение составили 71 026 тыс. руб.;
3. в тарифе на транспортировку воды составили 31 918 тыс. руб.;
4. в тарифе на транспортировку сточных вод составили 22 470 тыс. руб.

По предложению ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ операционные расходы должны составить:

1. в тарифе на питьевую воду составили 178 683,90 тыс. руб.;
2. в тарифе на водоотведение составили 73 063,51 тыс. руб.;
3. в тарифе на транспортировку воды составили 33 488,42 тыс. руб.;
4. в тарифе на транспортировку сточных вод составили 24 231,41 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний при формировании размера операционных расходов на 2019 год долгосрочного периода ЭГ Комитета использованы следующие показатели:

1. для тарифа на питьевую воду:
  - а) индекс потребительских цен (ИПЦ, %) - 104,6 на 2019 год;
  - б) индекс изменения количества активов (ИКА) - -10,00%;
  - в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1.
2. для тарифа на водоотведение:
  - а) индекс потребительских цен (ИПЦ, %) - 104,6 на 2019 год;
  - б) индекс изменения количества активов (ИКА) - -13,92%;
  - в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1.
3. для тарифа на транспортировку воды:
  - а) индекс потребительских цен (ИПЦ, %) - 104,6 на 2019 год;
  - б) индекс изменения количества активов (ИКА) – 2,48%;
  - в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) – 0,75.
4. для тарифа на транспортировку сточных вод:
  - а) индекс потребительских цен (ИПЦ, %) - 104,6 на 2019 год;
  - б) индекс изменения количества активов (ИКА) – 5,12%;
  - в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) – 0,75.

ИКА были рассчитаны Учреждением в связи с выбытием/прибытием объектов водопроводно-канализационного хозяйства.

Таким образом, скорректированные с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы органом регулирования при установлении тарифов, и с учетом изменения количества активов операционные расходы по расчету ЭГ Комитета составили:

(тыс. руб.)

Товары, услуги	Предложение Учреждения на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	178 683,90	162 939,03	-15 744,87
водоотведение	73 063,51	63 339,08	-9 724,43
транспортировка воды	33 488,42	33 974,26	485,84
транспортировка сточных вод	24 231,41	24 531,88	300,47

### **Корректировка расходов на электрическую энергию**

По предложению Предприятия расходы на электроэнергию, поставляемую АО «АтомЭнергоСбыт», составляют:

1. в тарифе на питьевую воду - 34 153,41 тыс.руб.;
2. в тарифе на водоотведение - 13 954,46 тыс.руб.;
3. в тарифе на транспортировку воды - 600,00 тыс.руб.;
4. в тарифе на транспортировку сточных вод - 1 254,89 тыс.руб.

Стоимость электроэнергии для Учреждения сформирована исходя из принципа формирования стоимости электрической энергии, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018.

Объемные показатели определены с учётом представленных Учреждением данных о фактическом расходе электроэнергии за 9 месяцев 2018 года.

Таким образом, затраты на электроэнергию по расчету ЭГ Комитета составили:

(тыс. руб.)

Товары, услуги	Предложение Учреждения на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	34 153,41	13 235,94	-20 917,47
водоотведение	13 954,46	5 960,42	-7 994,04
транспортировка воды	600,00	85,77	-514,23
транспортировка сточных вод	1 254,89	645,57	-609,32

### **Корректировка неподконтрольных расходов**

#### **Расходы на тепловую энергию**

По предложению предприятия расходы в тарифе на водоснабжение составляют 6 236,97 тыс.руб, в тарифе на водоотведение – 1 744,06 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом тарифов на тепловую энергию, рассчитанных для Учреждения ЭГ КТР.

В ходе анализа Экспертами КТР затраты приняты на уровне:

- в тарифе на питьевую воду – 6 079,99 тыс. руб.
- в тарифе на водоотведение – 1 586,87 тыс. руб.

Отклонение составило:

- в тарифе на питьевую воду – -156,98 тыс. руб.
- в тарифе на водоотведение – -157,19 тыс. руб.

#### **Расходы на покупку воды для компенсации потерь**

В тарифе на транспортировку воды предусмотрены расходы на покупку потерь в размере 25 587,62 тыс. руб.

Экспертами КТР потери воды приняты в расчет тарифа на транспортировку в размере 7% (долгосрочный параметр регулирования) на 26 551,88 тыс.руб. Затраты приняты с учетом тарифов организаций, чью воду транспортирует Учреждение.

#### **Оплата водного налога**

ЭГ Комитета проанализировала подтверждающие материалы и приняла затраты на уровне предложения Учреждения в размере 309,77 тыс.руб.

#### **Сбытовые расходы гарантирующей организации**

В тарифе на питьевую воду, водоотведение, транспортировку воды и транспортировку стоков предприятием предусмотрены сбытовые расходы гарантирующей организации в размерах 18 826,74 тыс.руб., 23 607,52 тыс.руб., 878,42 тыс.руб. и 1 669,65 тыс.руб. соответственно.

Экспертами КТР расходы в расчет тарифа не приняты, ввиду отсутствия их обоснования и расчетов.

#### **Корректировка расходов на амортизацию**

По предложению Предприятия расходы на амортизацию составили:

- в тарифе на питьевую воду – 1 936,39 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 640,19 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку воды – 3 558,25 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку сточных вод – 3 299,68 тыс. руб.

В соответствии с п. 77 Основ ценообразования, п. 89 Методических указаний ЭГ Комитета, на основании представленного расчета амортизационных отчислений, ведомости амортизации за 9 месяцев 2018 года, документов на принятие к учёту ряда основных средств, а также с учетом выбытия основных средств расходы на амортизацию приняты в размере:

- в тарифе на питьевую воду – 1 901,10 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 625,61 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку воды – 3 544,64 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку сточных вод – 3 290,98 тыс. руб.

Отклонение составило:

- в тарифе на питьевую воду – 35,29 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – -14,58 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку воды – -13,61 тыс. руб.;
- в тарифе на транспортировку сточных вод – -8,70 тыс. руб.

#### **Заключение**

1. По заключению ЭГ Комитета НВВ ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ на 2019 г. составит:

(тыс. руб.)

Товары, услуги	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	220 105,36	184 465,84	-35 639,52
водоотведение	89 053,79	71 511,97	-17 541,82
транспортировка воды	59 804,05	64 156,54	4 352,49
транспортировка сточных вод	25 568,15	28 468,42	2 900,27

2. По заключению ЭГ Комитета экономически обоснованные тарифы ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ на 2019 г. составят:

(руб./м<sup>3</sup>)

Товары, услуги	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	47,31	41,72	-5,59
водоотведение	42,03	37,97	-4,06
транспортировка воды	3,84	3,88	0,04

транспортировка сточных вод	5,63	5,33	-0,30
--------------------------------	------	------	-------

В соответствии с требованиями Правил регулирования Учреждение ознакомлено с материалами дела об установлении тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019 год.

### **ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** у представителей ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России есть вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

**Белевцев В.В.:** Вопросов нет, с расчетом согласны.

### **После обсуждения**

### **РЕШИЛИ:**

1. Определить экономически обоснованные тарифы в следующих размерах:

(руб./м<sup>3</sup>)

Товары, услуги	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	47,31	41,72	-5,59
водоотведение	42,03	37,97	-4,06
транспортировка воды	3,84	3,88	0,04
транспортировка сточных вод	5,63	5,33	-0,30

2. Принять решение об установлении тарифов для потребителей Учреждения на 2019 год после утверждения Губернатором Мурманской области предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 год.

### **Голосование**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

### **7. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ООО «Тепло Людям. Умба» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг.**

Шушкова Т.И. главный специалист отдела Комитета

В соответствии с пунктом 13 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Правила регулирования), ООО «Тепло Людям. Умба» (далее - Общество) обратилось в Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) с заявлением от 27.04.2018 № 02/00155 об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год. В дальнейшем, в связи с принятием в эксплуатацию мазутных котельных по договору аренды с АО «ТЕКОС», Общество письмом от 15.11.2018 № 02-01/00712 внесло изменения в ранее направленное заявление, а также обратилось с ходатайством о смене метода при установлении тарифов. Также в соответствии с запросом Комитета были предоставлены дополнительные материалы.

В соответствии с пунктами 16 и 19 Основ ценообразования, пунктом 26 Правил регулирования, на основании заявления Общества, Комитетом принято решение при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2021 годы для Общества использовать метод индексации установленных тарифов. Общество уведомлено об открытии дела письмом от 27.06.2018 № 06-2/1904-АБ и о смене метода регулирования письмом от 23.11.2018 № 06-02/3525-ЕС.

Действующие тарифы на тепловую энергию для потребителей составляют с 10.07.2018:

- для потребителей (кроме населения) - 4 337,09 руб./Гкал (без НДС);
- льготные тарифы для населения – 3 584,216 руб./Гкал (тариф указан с учетом НДС в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

По предложению Общества тарифы составляют:

на 2019 год 8 796,02 руб./Гкал без НДС.

на 2020 год 8 995,21 руб./Гкал без НДС.

на 2021 год 9 261,47 руб./Гкал без НДС.

### **Производственные показатели.**

Предложение Общества по величине полезного отпуска составляет 33,27 тыс. Гкал.

Принимая во внимание, что актуализированная схема теплоснабжения муниципального образования г.п. Умба не содержит информацию о перспективном полезном отпуске тепловой энергии потребителям на 2019 год, а также тот факт, что у Общества нет информации о фактическом полезном отпуске за полный календарный год, полезный отпуск на 2019 год по потребителям принят как в установленных на 2018 год тарифах в размере 37,16 тыс. Гкал.

По предложению Общества потери тепловой энергии составляют 12,22 тыс. Гкал. В материалах дела не представлен приказ Министерства энергетики и ЖКХ МО на утверждение потерь на 2019 год по объектам Общества. ЭГ Комитета потери тепловой энергии приняты как в установленных на 2018 год тарифах в размере 7,70 тыс. Гкал.

При установлении долгосрочных тарифов с использованием метода индексации тарифов согласно требованиям п. 75 Основ ценообразования к долгосрочным параметрам регулирования, устанавливаемым на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, относятся:

- а) базовый уровень операционных расходов;
- б) динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров, услуг (индекс эффективности операционных расходов);
- г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности - если в отношении регулируемой организации утверждена программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности в соответствии с законодательством Российской Федерации об энергосбережении.

### **Долгосрочные параметры регулирования**

#### **Базовый уровень операционных расходов:**

- расходы на приобретение сырья и материалов

Предложение Общества составляет 2 673,65 тыс. руб. В обоснование представлены расчеты по видам продукции с указанием количества и цен, согласно коммерческим предложениям поставщиков. ЭГ Комитета расходы определены в соответствии с п. 28, 31 Основ ценообразования и составили 2 673,65 тыс. руб., что соответствует предложению Общества.

- расходы на ремонт основных средств подрядным способом.

По предложению Общества расходы составляют 8 857,06 тыс. руб. В обоснование расходов представлены сметы, акты осмотров и дефектные ведомости.

ЭГ Комитета проведен анализ смет, с учетом которого расходы на ремонт приняты в размере 8 752,14 тыс. руб.

Снижение от предложения Общества составило 104,92 тыс. руб.

-расходы на оплату труда.

Обществом предложены расходы в сумме 61 380,94 тыс. руб.

По расчету ЭГ Комитета расходы составили 56 696,11 тыс. руб. Расходы определены с учетом средней заработной платы по штатному расписанию на 2018 с применением ИПЦ 2019/2018. Численность ЭГ Комитета скорректирована в сторону уменьшения, с учетом того, что согласно письму Общества от 29.11.2018 № 03/00749 нагрузка от дровяной котельной будет переключена на мазутную котельную № 18.

Снижение от предложения Предприятия составило 4 684,84 тыс. руб.

- расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями.

По предложению Общества расходы по статье составляют 10 132,90 тыс. руб. По данной статье Обществом учтены расходы на услуги по транспортировке топлива.

ЭГ Комитета данные расходы учтены при определении расходов по статье «Топливо».

- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями.

По предложению Общества расходы по данной статье составляют 2 202 тыс. руб. В состав указанной статьи включены расходы на оплату услуг связи, информационных услуг и прочие расходы.

ЭГ Комитета произведен анализ указанных расходов с учетом положений п. 31 Основ ценообразования, а также с учетом договоров, представленных в обоснование расходов.

По расчету ЭГ Комитета расходы составили 1 053,82 тыс. руб.

Снижение от предложения Общества составило 1 148,18 тыс. руб.

- расходы на обучение персонала.

По предложению Общества расходы по статье составляют 151,7 тыс. руб.

По расчету ЭГ Комитета расходы по статье составили 65,88 тыс. руб., с учетом фактических данных за 9 месяцев 2018 года.

Снижение от предложения Общества составило 85,82 тыс. руб.

- арендная плата непроизводственных объектов.

По предложению Общества расходы по статье составляют 3 611,69 тыс. руб.

По данной статье Обществом учтены расходы на аренду офисного помещения, спецтехники, легковых автомобилей для производственных нужд Общества.

В результате анализа представленных договоров с учетом положений п. 33 Правил регулирования ЭГ Комитета расходы определены в размере 3 564,80 тыс. руб.

Снижение от предложения Общества составило 46,89 тыс. руб.

- другие расходы

по предложению Общества сумма расходов составляет 7 577,26 тыс. руб., по расчету ЭГ Комитета расходы по статье составили 6 041,67 тыс. руб. Снижение составило 1 535,60 тыс. руб. Обществом по данной статье учтены:

*- расходы по охране труда и технике безопасности 1 401,92 тыс. руб.*, включают в себя расходы на приобретение спецодежды, расходы на охрану труда, медосмотры и прочее. В обоснование расходов Обществом представлены расчеты с указанием цен и количества ресурса по каждой статье.

Расходы ЭГ Комитета определены с учетом положений п. 28, 31, 40 Основ ценообразования и составили 1 138,96 тыс. руб. Снижение от предложения Общества составило 262,96 тыс. руб.

*- расходы на канцелярские товары – 483,70 тыс. руб.*

Расчет расходов ЭГ Комитета произведен с учетом положений п. 28, 31, 40 Основ ценообразования.

ЭГ Комитета расходы определены с учетом фактических данных за 9 месяцев 2018 года с применением ИПЦ 2019/2018 и составили 141,10 тыс. руб.

Снижение от предложения Общества составило 342,60 тыс. руб.

*- прочие расходы – 5 691,64 тыс. руб.*

По данной статье Обществом учтены расходы на ГСМ, техническое обслуживание транспорта, услуги по приему платежей.

Расчет расходов ЭГ Комитета произведен с учетом положений п. 28, 31, 40 Основ ценообразования, а также с учетом анализа договоров и фактических расходов Общества.

Снижение от предложения Общества составило 930,03 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен для Общества в размере 78 848,06 тыс. руб. Предложение Общества составляет 96 587,21 тыс. руб. Снижение составило 17 739,14 тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов сформирован с учетом положений пункта 37 Методических указаний.

#### **Индекс эффективности операционных расходов.**

Определение индекса эффективности операционных расходов (далее – ИЭОР) осуществляется в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям.

Для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии, ИЭОР для первого долгосрочного периода регулирования определяется в размере 1 процента уровня операционных расходов текущего года долгосрочного периода регулирования, если инвестиционная программа регулируемой организации не предусматривает больший темп снижения операционных расходов.

Определение ИЭОР осуществляется в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям.

Инвестиционная программа для Общества в отношении эксплуатируемых объектов не утверждена на период 2019-2021 гг.

ЭГ Комитета принимается значение ИЭОР равным 1 (единице)

#### **Выводы по формированию долгосрочных параметров регулирования.**

	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	Технологические потери при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети
	тыс .руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал	Гкал/м2
2019	78 848,06	-	183,4	7 697	2,288
2020	х	1	183,4	7 697	2,288
2021	х	1	183,4	7 697	2,288

**Формирование НВВ регулируемой организации при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов на каждый год долгосрочного периода.**

В соответствии с п. 71 Основ ценообразования при расчете тарифов с применением метода индексации НВВ регулируемой организации включает в себя текущие расходы и прибыль регулируемой организации.

В соответствии с п. 57 Основ ценообразования текущие расходы регулируемой организации включают в себя операционные расходы, неподконтрольные расходы (в том числе амортизационные отчисления) и расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

#### **Операционные расходы.**

Базовый уровень операционных расходов ЭГ Комитета определен в размере 78 848,06 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на период 2019-2021 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ), определенный в соответствии с Прогнозом

2020/2019 – 1,034; 2021/2020-1,04.

б) индекс изменения количества активов (ИКА) установлен равным нулю, в соответствии с п. 38 Методических указаний, исходя из имеющихся данных предоставленных Обществом о количестве условных единиц, относящихся к активам,

необходимым для осуществления деятельности, и неизменности размера указанных активов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

в) коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов принят в размере 0,75, в соответствии с пунктом 36 Методических указаний.

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

<b>Операционные расходы</b>	<b>Базовый уровень</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
ЭГ Комитета (тыс. руб)	78 848,06	80 713,61	83 102,73
Предложение Предприятия	96 587,21	98 872,46	101 799,09
<i>Отклонение</i>	<i>-17 739,14</i>	<i>-18 158,85</i>	<i>-18 696,36</i>

#### **Неподконтрольные расходы.**

По предложению Общества расходы составляют 25 184,35 тыс. руб. на 2019 год.

В состав неподконтрольных расходов входят:

- арендная плата производственных объектов – 4 367,5 тыс. руб.;
- расходы на оплату налогов 95,19 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 19 429,01 тыс. руб.;
- расходы по сомнительным долгам – 1 257,50 тыс. руб.;
- амортизация – 35,16 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы определены ЭГ Комитета с учетом положений п. 73 Основ ценообразования и п. 39 Методических указаний.

По расчету ЭГ Комитета неподконтрольные расходы составили 22 666,33 тыс. руб., в том числе:

- арендная плата производственных объектов 4 367,5 тыс. руб.

Определена в соответствии с предложением Общества, с учетом требований п. 45 Основ ценообразования.

- расходы на оплату налогов и сборов – 86,36 тыс. руб.

Расходы определены с учетом положений действующего законодательства. Снижение от предложения Общества составило 8,83 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды – 16 919,84 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды определены на основании уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование. Снижение от предложения Общества составило 2 509,16 тыс. руб.

- амортизация основных средств – 35,13 тыс. руб.

Расходы на амортизацию приняты в соответствии с расчетом Общества.

- расходы по сомнительным долгам – 1 257,50 руб.

Сумма расходов, предложенных Обществом, соответствует требованиям п. 47 Основ ценообразования и принята ЭГ Комитета в полном объеме.

<b>Неподконтрольные расходы</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
ЭГ Комитета (тыс. руб.)	22 666,33	23 274,65	23 794,52
Предложение Общества	25 184,35	25 780,22	26 543,31
<i>Отклонение</i>	<i>- 2 518,02</i>	<i>-2 505,57</i>	<i>-2 748,79</i>

#### **Расходы на покупку энергетических ресурсов**

- расходы на топливо (мазут):

Предложение Общества 134 253,9 тыс. руб. Расходы ЭГ Комитета приняты в размере 130 142,6 тыс. руб. Снижение от предложения Общества составило 4 111,30 тыс. руб.

Расходы определены исходя из удельного расхода условного топлива на отпуск ТЭ в размере 183,4 кг/Гкал. В связи с отсутствием документа об утверждении норматива расхода условного топлива, показатель принят как действующем тарифе. Предложение Общества составляет 200 кг/Гкал. Итого расход условного топлива принят в размере 7 581 т.у.т.

Пересчет условного топлива (мазут) в натуральное произведен с учетом коэффициента пересчета 1,37.

Стоимость топлива определена в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

На 2020, 2021 годы расходы определены исходя из неизменности производственных показателей и применением к цене мазута ИЦП на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Топливо (тыс. руб.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	130 142,6	130 992,60	131 989,16
Предложение Общества	134 253,9	137 430,37	141 498,31
<i>Отклонение</i>	<i>-4 111,3</i>	<i>-6 437,77</i>	<i>-9 509,15</i>

расходы на электрическую энергию (на выработку и работу оборудования).

Предложение Общества составляет 25 524,66 тыс.

ЭГ Комитета расходы на 2019 год составили 24 452,40 тыс. руб. и определены с учетом следующих корректировок:

- в связи с отсутствием фактических данных за полный год удельный расход электроэнергии на выработку ТЭ принят ЭГ Комитета в размере 1 186,7 кВтч/Гкал (КПД котлов 98%), как в установленных для Общества тарифах и соответствует предложению Общества. Объем электроэнергии на выработку тепловой энергии составил 4 180,6 тыс. кВтч.

- в связи с отсутствием фактических данных удельный расход электроэнергии на технологические нужды (работу оборудования) на отпуск в сеть тепловой энергии принят ЭГ Комитета как в установленных для Общества тарифах и составил 28,4 кВтч/Гкал. Таким образом, объем электроэнергии на технологические нужды (работу оборудования) по расчету ЭГ Комитета составил 1 175,0 тыс. кВтч.

- тарифы на электроэнергию определены в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

На 2020 и 2021 годы расходы определены исходя из неизменности производственных показателей и применением к электроэнергии ИЦП на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Эл. энергия (тыс. руб.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	24 452,40	25 479,41	26 498,58
Предложение Общества	25 524,66	26 128,58	26 901,98
<i>Отклонение</i>	<i>-1 072,26</i>	<i>-649,17</i>	<i>-403,4</i>

- расходы на воду

По предложению Общества расходы по статье составили 469,27 тыс. руб. Определены исходя из объема воды 25,97 тыс. м<sup>3</sup>.

В связи с отсутствием фактических данных за полный год ЭГ Комитета объем воды определен исходя из удельного расхода, как при установлении действующих тарифов для Общества.

Тариф на воду определен с учетом установленного на 2018 год тарифа АО «Апатитыводоканал» с ИПЦ 2019/2018 – 1,045 (водоснабжение, водоотведение, сбор и утилизация отходов).

На 2020 и 2021 годы расходы определены исходя из неизменности производственных показателей и применением ИЦП на услуги водоснабжения на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Таким образом, расходы по статье составили

Вода, тыс. руб.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	391,89	407,56	423,86
Предложение Общества	469,27	480,37	494,59

<i>Отклонение</i>	-77,38	-72,81	-70,73
-------------------	--------	--------	--------

- расходы на создание нормативного запаса топлива

По предложению Общества расходы составляют 2 946,0 на 2019 год.

ЭГ Комитета расходы не приняты, в связи с их учетом при установлении тарифов на 2018 год

**Расчетная предпринимательская прибыль.**

По предложению Общества расчетная предпринимательская прибыль (далее – РПП) составляет 7 388,27 тыс. руб. на 2019 год, 7 563,08 тыс. руб. на 2020 год и 7 786,95 тыс. руб. – на 2021 год.

ЭГ Комитета РПП определена с учетом положения п. 74(1) Основ ценообразования и составила на 2019 год – 6 317,93 тыс. руб.; на 2020 год – 6 493,76 тыс. руб., на 2021 год – 6 690,99 тыс. руб.

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

По предложению Общества сумма расходов по данной статье составляет 290 тыс. руб.

Обществом определены неучтенные органом регулирования расходы на энергетические ресурсы, а именно, на электроэнергию, за счет сложившейся разницы в цене (отклонение фактической цены ресурса за 2017 год от плановой, учтенной Комитетом на 2017 год).

ЭГ Комитета расходы не приняты, с учетом положений п. 12 Методических рекомендаций

Таким образом, по заключению ЭГ Комитета НВВ составит:

НВВ (тыс. руб.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Предложение Общества	292 643,69	299 270,78	308 129,20
ЭГ Комитета	262 819,24	267 361,59	272 499,85
<i>Отклонение</i>	-29 824,45	-31 909,19	-35 629,35

По заключению ЭГ Комитета удельная стоимость тепловой энергии определена в следующих размерах, руб./Гкал без учета НДС.

Удельная стоимость	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	7 073,57	7 195,83	7 334,12

**ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.**

У Общества есть вопросы к расчету экспертной группы?

**Палагин Г.В.**

Общество, ознакомившись с расчетами экспертной группы Комитета, 10.12.2018 направило в адрес Комитета особое мнение, с просьбой учесть при установлении тарифов на 2019 год неучтенные органом регулирования расходы на энергетические ресурсы, а именно, на электроэнергию, за счет сложившейся разницы в цене с учетом отклонения фактической цены ресурса за 2017 год от плановой, учтенной Комитетом на 2017 год. А также с просьбой учесть расходы в сумме 152,54 тыс. руб. на разработку программы экологического контроля, проведение инвентаризации стационарных источников и выбросов вредных загрязняющих веществ в атмосферу от мазутных котельных.

**После обсуждения:**

**РЕШИЛИ**

1. В соответствии с п. 12 Методических указаний расходы на энергетические ресурсы, а именно, на электроэнергию, за счет сложившейся разницы в цене не приняты при установлении тарифов на 2019 год.

2. Учесть при определении необходимой валовой выручки Обществу на 2019 год расходы в сумме 152,54 тыс. руб. на разработку программы экологического контроля, проведение инвентаризации стационарных источников и выбросов вредных загрязняющих веществ в атмосферу от мазутных котельных.

3. С учетом принятых решений базовый уровень операционных расходов составит 79 000,61 тыс. руб.

4. С учетом принятых решений НВВ составит:

НВВ, тыс. руб.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	262 979,41	525,55	668,66

5. Удельную стоимость тепловой энергии (руб./Гкал без НДС) определить в следующем размере:

Удельная стоимость	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ЭГ Комитета	7 077,88	7 200,24	7 338,66

Установить Обществу долгосрочные параметры для формирования тарифов на 2019-2021 г.г.

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
				удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети
	тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал	Гкал/м <sup>2</sup>
2019	79 000,61	-	-	183,4	7 697	2,288
2020	X	1	-	183,4	7 697	2,288
2021	X	1	-	183,4	7 697	2,288

Установить Обществу тарифы на 2019-2021 гг. в следующем размере:

Вид тарифа	Год	Вода	
		с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
Для потребителей (кроме населения)			
одноставочный, руб./Гкал	2019	4 337,09	4 536,60
	2020	4 536,60	4 690,84
	2021	4 690,84	4 878,47
Льготные тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению			
одноставочный, руб./Гкал	2019	3 644,96	3 644,96
	2020	3 644,96	3 644,96
	2021	3 644,96	3 644,96

Примечание:

- организация находится на общей системе налогообложения, тарифы для потребителей (кроме населения) указаны без учета НДС.

- тарифы для населения указаны с учетом НДС в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

8. Годовые выпадающие доходы от установления тарифов на 2019 год составят 140 353,8 тыс. руб.

#### Голосование

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

### 8. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей АО «ГУ ЖКХ», ранее установленных на 2019 год

**Паршкова А.В. - ведущий специалист отдела Комитета**

На основании заявлений и обосновывающих материалов к ним открыты дела о корректировке тарифов на питьевую воду, водоотведение для потребителей АО «ГУ ЖКХ», ранее установленных на 2019 год.

АО «ГУ ЖКХ» находится на общей системе налогообложения.

Действующие тарифы установлены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 18.12.2017 № 56/16:

#### для населения:

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	26,80	31,62	18,19	21,46
с 01.07.2018 по 31.12.2018	28,14	33,21	19,10	22,54

руб./м<sup>3</sup>

#### для прочих потребителей:

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	34,01	40,13	29,45	34,75
с 01.07.2018 по 31.12.2018	34,01	40,13	29,45	34,75

руб./м<sup>3</sup>

В соответствии с п. 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Основы ценообразования) НВВ регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются. При этом долгосрочные параметры регулирования тарифов корректировке не подлежат.

АО «ГУ ЖКХ» предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

Товары, услуги	руб./м <sup>3</sup> (без НДС)
питьевая вода	35,13
водоотведение	28,62

Экспертами КТР МО проведена корректировка НВВ и тарифов на 2019 год в соответствии с п. 80, 73 Основ ценообразования и на основании представленных АО «ГУ ЖКХ» материалов.

## Производственные показатели при корректировке тарифов на 2019 год:

тыс. м3

Показатели	Предложение АО «ГУ ЖКХ» на 2019 г.	Предложение КТР МО на 2019 г.
<b>Питьевая вода</b>	15 839,79	15 839,79
Поднято воды, тыс.м3	15 839,79	15 839,79
Потери воды, тыс.м3	2 423,5	2 423,5
%%	15,3	15,3
Потребление на собственные нужды, тыс .м3	39,1	39,1
<b>Реализация всего, в т.ч., тыс.м3</b>	13 377,2	13 377,2
- население	2 585,30	2 585,30
- прочие потребители	10 791,90	10 791,90
<b>Водоотведение всего, в т.ч. , тыс.м3</b>	2951,58	2951,58
население	2561,3	2561,3
прочие потребители	390,2	390,2

Производственные показатели при корректировке тарифов на 2019 год экспертами КТР МО приняты по предложению АО «ГУ ЖКХ» с учетом динамики объемов.

Основным потребителем питьевой воды являются учреждения Министерства обороны РФ – около 73,8 % от объема реализации воды, население – 19,8 %, прочие потребители 6,4 %.

Основным потребителем услуг водоотведения является население - 87,1 % от объема реализации.

### Корректировка операционных расходов

По предложению АО «ГУ ЖКХ» операционные расходы на 2019 год по питьевой воде составили 322 650,7 тыс. руб., по водоотведению – 65 837,2 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на 2019 год долгосрочного периода эксперты КТР МО ранее использовали следующие показатели:

- а) индекс потребительских цен (ИПЦ) - 104,0 %;
- б) индекс изменения количества активов (ИКА) - 0;
- в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактического значения индекса потребительских цен.

В соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 г. (Размещен на официальном сайте Минэкономразвития России 01.10.2018) (далее – Прогноз) ИПЦ на 2019 год составил 104,6%.

ИЭР, ИКА остается без изменения по питьевой воде, водоотведению.

Операционные расходы на 2019 год экспертами КТР МО корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, скорректированные операционные расходы, по расчету экспертов КТР МО составят:

тыс. руб.

Наименование	Базовый уровень	КТР МО на 2019 г.
питьевая вода	313 374,85	324 512,19
водоотведение	63 944,44	66 217,03

### Корректировка расходов на электрическую энергию

По предложению АО «ГУ ЖКХ» расходы составили:

- питьевая вода: 60 857,4 тыс. руб.;
- водоотведение: 3 886,2 тыс. руб.

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования расходы на приобретение эл/эн определяются исходя из удельных расходов на эл/эн в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а также исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на эл/эн.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактических значений индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития РФ.

Расходы на электроэнергию на 2019 год экспертами КТР МО корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Тариф на электроэнергию экспертами КТР МО определен согласно принятому решению на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

Экспертами КТР МО расходы приняты в следующем размере:

- питьевая вода: 55 945,26 тыс. руб.;

- водоотведение: 3 537,46 тыс. руб.

#### **Корректировка неподконтрольных расходов**

В соответствии с пп. «в» п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов.

По предложению АО «ГУ ЖКХ» неподконтрольные расходы составили:

питьевая вода – 62 712,1 тыс. руб.;

водоотведение – 10 428,2 тыс. руб.

Экспертами КТР МО неподконтрольные расходы определены с учетом их экономической обоснованности и составили:

питьевая вода – 51 700,20 тыс. руб.;

водоотведение – 4 435,6 тыс. руб.

#### **Амортизация**

Амортизация в тарифе на питьевую воду по предложению АО «ГУ ЖКХ» составила 3 500,8 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 474,60 тыс. руб.

Экспертами расчет выполнен в соответствии с п. 77 Основ ценообразования, пп. 89, 28 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, амортизационные отчисления составили:

питьевая вода – 3 500,8 тыс. руб.;

водоотведение – 450,2 тыс. руб.

#### **Расчетная предпринимательская прибыль**

По предложению АО «ГУ ЖКХ» прибыль составила:

- питьевая вода: 20 217,3 тыс. руб.;

- водоотведение: 3 861,2 тыс. руб.

Экспертами КТР МО размер расчетной предпринимательской прибыли определен в соответствии с письмом ФАС России от 18.07.2018 № ВК/55514/18 и составил:

питьевая вода: 19 722,52 тыс. руб.;

водоотведение: 3 545,8 тыс. руб.

**По заключению экспертов КТР МО скорректированная НВВ на 2019 год составила:**

питьевая вода – 455 381,0 тыс. руб.;

водоотведение – 78 186,0 тыс. руб.

В результате корректировки НВВ, тарифы на 2019 год для потребителей АО «ГУ ЖКХ» составят:

руб./м3 (без НДС)

Наименование	тариф
питьевая вода	34,04
водоотведение	26,49

АО «ГУ ЖКХ» с расчетами тарифов на питьевую воду и водоотведение ознакомлено.

**ОБСУЖДЕНИЕ:**

**Стукова Е.С.:** У представителей АО «ГУ ЖКХ» есть вопросы по расчету тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 г.?

**Ипатова И.В.:** Представляем особое мнение.

1. Просим при формировании расходов на амортизацию учесть амортизационные отчисления по вновь введенным основным средствам (обосновывающие материалы представляем).

2. Просим Вас учесть в тарифах амортизацию в следующем размере:

- питьевая вода: 4 359,41 тыс. руб.;

- водоотведение: 534,34 тыс. руб.

3. Соответственно просим учесть имущественный налог в следующем размере:

- питьевая вода: 305,08 тыс. руб.;

- водоотведение: 52,96 тыс. руб.

4. Просим учесть земельный налог на 2019 г. в тарифе по питьевой воде в размере 1342,1 тыс. руб., в тарифе на водоотведение в размере 16,2 тыс. руб. согласно представленным документам.

5. Просим учесть объем реализации питьевой воды с учетом фактического объема отпуска воды потребителям за 9 мес. 2018 г. и 4 кв. 2017, что составит 13 117,7 тыс.м<sup>3</sup>.

### После обсуждения

#### РЕШИЛИ:

1. Учесть в составе НВВ следующие расходы:

1.1. Амортизация: в тарифе на питьевую воду – 4 359,41 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 534,34 тыс. руб.

1.2. Налог на имущество: в тарифе на питьевую воду - 305,08 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 52,96 тыс. руб.

1.3. Земельный налог: в тарифе на питьевую воду - 1290,5 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 15,6 тыс. руб.

2. С учетом принятых решений НВВ составит на 2019 г.:

питьевая вода: 45 6417,4 тыс. руб.;

водоотведение: 78 275,0 тыс. руб.

3. Определить на 2019 г. экономически обоснованные тарифы в следующих размерах:

питьевая вода: 34,12 руб./м<sup>3</sup>;

водоотведение: 26,52 руб./м<sup>3</sup>

4. Установить АО «ГУ ЖКХ» тарифы на 2019 г. на услуги в сфере водоснабжения и водоотведения в следующих размерах:

**для населения:**

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,14	33,77	19,10	22,92
с 01.07.2019 по 31.12.2019	29,69	35,63	20,15	24,18

**для прочих потребителей:**

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	34,01	40,81	26,52	31,82
с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,23	41,08	26,52	31,82

5. Учесть, что выпадающие доходы от реализации услуг населению составят:

питьевая вода: 13 611,47 тыс. руб.;

водоотведение: 17 762,60 тыс. руб.

6. Утвердить АО «ГУ ЖКХ» производственные программы в сфере водоснабжения и водоотведения.

**Голосование**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**9. Установление ФГБУ «Главрыбвод» долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию на 2019 – 2021 гг.**

**Ссюхин А.А.**

**главный специалист отдела Комитета**

В соответствии с пунктом 12 Регламента Комитет на основании представленного заявления от 26.10.2018 № 1356-06 и материалов расчета к нему открыто дело об установлении тарифов на тепловую энергию для Учреждения на 2019-2021 гг. от 09.11.2018.

Действующие тарифы на тепловую энергию Учреждению установлены постановлением Комитета от 20.07.2018 № 27/1 в следующих размерах:

**Тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям  
(кроме населения)**

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Вода
ФГБУ «Главрыбвод»		с 01.08.2018 по 31.12.2018
	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
	одноставочный, руб./Гкал	2701,79

**Льготные тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению**

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Вода
ФГБУ «Главрыбвод»		с 01.08.2018 по 31.12.2018
	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
	одноставочный, руб./Гкал	2890,00

**Производственные показатели**

Согласно представленным Учреждением сведениям, основные производственные показатели приведены в следующей таблице № 2:

№ п/п	Наименование	Предложение РСО 2019 – 2021 гг.
1.	Выработка	2044,04
2.	Расход т/э на собственные нужды котельной	105,76
3.	То же в процентах от выработанной т/э, %	5,14
4.	Отпуск т/э в сеть	1938,28
5.	Потери теплоэнергии	60,28
6.	То же в процентах от отпущенной т/э, %	3,55
7.	Полезный отпуск	1878,00

8.	население	549,00
9.	Прочие потребители	0

### **Баланс тепловой энергии**

На официальном сайте администрации данного муниципального образования размещена актуализированная схема теплоснабжения, утвержденная постановлением администрации г.п. Зеленоборский Кандалакшского района от 10.08.2017 № 284 «О внесении изменений в актуализированную на 2017 год схему теплоснабжения на территории городского поселения Зеленоборский».

Приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 25.10.2018 № 234 для ФГБУ «Главрыбвод» нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии на теплоисточниках на 2019 год утверждены в следующих размерах:

потери тепловой энергии, Гкал – 60,284

удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии (уголь), кг у.т./Гкал – 186,37

Учреждение представило расчет плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, определенных в соответствии с постановлением Правительства РФ от 16.05.2014 № 425.

Таким образом, ЭГ Комитета производственные показатели принимаются согласно схеме теплоснабжения.

### **Анализ экономически обоснованности расходов.**

Долгосрочные тарифы для Учреждения устанавливаются на первый долгосрочный период.

В соответствии пунктом 28 Правил регулирования ЭГ Комитета провела экспертизу предложений Учреждению по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 гг.

НВВ и удельная стоимость тепловой энергии для Учреждения на 2019-2021 гг. сформированы в соответствии с п. 7, 11, 16, 22, 28 и разделом III Основ ценообразования (Метод индексации установленных тарифов), а также разделами II, III, V Методических указаний.

Согласно заявлению от 26.10.2018 № 1356-06 тарифы на тепловую энергию Учреждением определены в следующих размерах:

<b>Период</b>	<b>руб./Гкал (без НДС)</b>
2019 год	3 726,30
2020 год	3 878,93
2021 год	4 032,22

При расчете НВВ по ряду статей затрат эксперты Комитета исходили из имеющихся данных за предшествующие периоды регулирования, использованных в том числе для установления действующих тарифов для Учреждения, с учетом Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, одобренный на заседании Правительства Российской Федерации 20.09.2018 и размещенного на официальном сайте Минэкономразвития 01.10.2018 (далее – Прогноз).

### **Долгосрочные параметры регулирования.**

#### **Базовый уровень операционных расходов:**

*Расходы на ремонт основных средств* по предложению Учреждения составляют 550,00 тыс. руб. и заключаются в замене котла.

В обоснование представлен акт технического освидетельствования котлов и предохранительных устройств от 04.07.2018, договор от 13.07.2018 № 6/223 на замену котла.

Утвержденная в соответствии с законодательством инвестиционная программа на очередной период регулирования отсутствуют.

На счете: 101.00 «Основные средства» принят к учету «Котел отопительный». ЭГ Комитета понесенные расходы по данной статье приняты в виде амортизационных отчислений.

*Расходы на оплату труда производственного персонала* ЭГ Комитета приняты в размере 497,00 тыс. руб., что соответствует предложению Учреждению.

В обоснование расходов Учреждением представлено штатное расписание, выписки по начислениям и удержаниям по организации за 9 месяцев 2018 года

ЭГ Комитета численность персонала принята в размере 4 человек, что соответствует предложению Учреждения, уровень заработной платы на уровне МРОТ на 2019 год.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями приняты по предложению Учреждения в размере 75,0 тыс. руб., в обоснование представлен договор возмездного оказания услуг от 03.10.2018 № б/н с физическим лицом.

Другие расходы включают общехозяйственные расходы, общепроизводственные расходы, общехозяйственные расходы ЭГ Комитета скорректированы и распределены в соответствии со статьей 2.8 учетной политики Учреждения утвержденной приказом ФГБУ «Главрыбвод» от 02.04.2018 № 84 УП и составили 1080,40 тыс. руб., по расчетам ЭГ Комитета.

По предложению Учреждения общехозяйственные расходы должны составить 1202,00 тыс. руб.

Общепроизводственные расходы ЭГ Комитета приняты по предложению Учреждения в размере 65,00 тыс. руб.

То есть, скорректированные ЭГ Комитета другие расходы составили 1893,71 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов:

	тыс.руб.
Предложение Учреждения	4374,00
Расчет ЭГ Комитета	2525,71

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний, а также с учетом анализа предложений Учреждения, фактических затрат за 2017 год по уровню операционных расходов Учреждения.

#### **Динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров, услуг (индекс эффективности операционных расходов)**

Определение индекса эффективности операционных расходов (далее – ИЭОР) осуществляется в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям.

Учреждение не представило в Комитет на рассмотрение инвестиционную программу или ее проект на 2019-2021 гг.

ЭГ Комитета определила для Учреждения значение ИЭОР равным 1 (единице).

#### **Нормативный уровень прибыли**

Нормативный уровень прибыли как долгосрочный параметр Учреждению не устанавливается, так как расчеты нормативного уровня прибыли не представлены.

#### **Показатели энергосбережения и энергетической эффективности**

В соответствии с подпунктом «г» пункта 75 Основ ценообразования показатели энергосбережения и энергетической эффективности относятся к долгосрочным параметрам регулирования, в случае если в отношении регулируемой организации утверждена программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности в соответствии с законодательством Российской Федерации. Учреждение представило предложения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения на 2019-2021 гг.

ЭГ Комитета предлагает к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации.

Таблица № 8

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергетической эффективности	
					удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии

					коллекторов источников тепловой энергии	
		тыс. руб.	%	%	кг/гт/Гкал	Гкал
ФГБУ «Главрыбвод»	2019	2525,71	-	-	186,37	60,28
	2020	X	1	-	186,37	60,28
	2021	X	1	-	186,37	60,28

### Формирование НВВ регулируемой организации при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов

В соответствии с пунктом 71 Основ ценообразования при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка регулируемой организации включает в себя текущие расходы, амортизацию основных средств и нематериальных активов и нормативную прибыль регулируемой организации, а также расчетную предпринимательскую прибыль регулируемой организации.

В соответствии с пунктом 57 Основ ценообразования текущие расходы регулируемой организации включают в себя операционные расходы, неподконтрольные расходы (в том числе амортизационные отчисления) и расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

#### Операционные расходы

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 2525,71 тыс. руб. (таблица № 7).

При формировании размера операционных расходов на 2020-2021 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) 2020/2019 – 1,034; 2021/2020 – 1,04, 2022/2021 – 1,04, 2023/2022 – 1,04 в соответствии с Прогнозом.

б) индекс изменения количества активов (ИКА).

ИКА установлен равным нулю, в соответствии с п. 38 Методических указаний, исходя из имеющихся данных предоставленных Учреждением об установленной тепловой мощности источников тепловой энергии, и неизменности установленной мощности источников на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Учреждением представлен расчет индекса изменения количества активов в отношении деятельности по передаче тепловой энергии.

в) коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов принят в размере 0,75, в соответствии с пунктом 36 Методических указаний.

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

Таблица № 9  
тыс. руб.

Наименование	Базовый уровень	2020	2021
Операционные расходы	2525,71	2586,00	2662,82

#### Неподконтрольные расходы

Отчисления на социальные нужды на 2019-2021 гг. долгосрочного периода приняты в размере 30, 2 % по предложению Учреждения с учетом от заработной платы определенной ЭГ Комитета на 2019-2021 гг. и составят 150,09 тыс. руб.

Амортизация основных средств и нематериальных активов принята по предложению Учреждения в размере 55,00 тыс. руб. на 2019 – 2021 гг. согласно представленному экономическому обоснованию.

Таким образом, неподконтрольные расходы составят:

Таблица № 10

Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	2019	2020	2021
ЭГ Комитета	205,09	208,68	213,24

Неподконтрольные расходы ЭГ Комитета определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.39 Методических указаний, а также с учетом анализа

предложений Учреждения, фактических затрат за 2017 год по уровню неподконтрольных расходов Учреждения.

#### **Расходы на покупку энергетических ресурсов:**

##### **Расходы на топливо (уголь)**

Топливом для угольной котельной является каменный уголь.

Проанализировав представленные Учреждением материалы, ЭГ Комитета расходы на топливо (уголь) приняты в размере 2265,01 тыс. руб.

Удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии на 2019 год в принят ЭГ Комитета размере 186,37 кг.у.т./Гкал, согласно Приказу Минэнерго от 25.10.2018 № 234.

Таким образом, расход топлива составит:

Расход условного топлива, т.у.т. – 361,24

переводной коэффициент – 0,83

Расход натурального топлива, т. – 435,23

Стоимость топлива определена на основании протокола заседания Правления от 30.10.2018.

##### **Расходы на электрическую энергию**

По предложению Учреждения затраты на 2019 год должны составить 224,00 тыс. руб.

Количество электроэнергии определено в размере 48899 кВт.ч, что соответствует предложению Учреждения.

Удельный расход принят в размере 23,92 кВт.ч/Гкал

Цена электроэнергии принята согласно решениям по итогам заседания Правления Комитета от 30.10.2018.

Скорректированные ЭГ Комитета расходы на электрическую энергию составили 219,07 тыс. руб.

Таким образом, расходы на приобретение энергетических ресурсов составят:

<b>Энергетические ресурсы, тыс. руб.</b>	2019	2020	2021
Предложение Учреждения	2418,56	2518,00	2623,00
ЭГ Комитета	2484,07	2583,00	2685,00

Расходы по данной статье ЭГ Комитета определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.40 Методических указаний.

#### **Заключение ЭГ Комитета**

1. По заключению ЭГ Комитета НВВ от реализации тепловой энергии составит:

<b>НВВ, тыс. руб.</b>	2019	2020	2021
ЭГ Комитета	5214,88	5377,56	5560,59

2. По заключению ЭГ Комитета удельная стоимость тепловой энергии составит:

(без учета НДС)

<b>Удельная стоимость тепловой энергии, руб./Гкал</b>	2019	2020	2021
ЭГ Комитета	2776,83	2863,45	2960,91

#### **ОБСУЖДЕНИЕ**

После обсуждения

#### **РЕШИЛИ:**

1. Определить долгосрочные параметры регулирования в следующих размерах:

<b>Наименование регулируемой организации</b>	<b>Год</b>	<b>Базовый уровень операционных расходов</b>	<b>Индекс эффективности операционных расходов</b>	<b>Нормативный уровень прибыли</b>	<b>Показатели энергетической эффективности</b>	
					<b>удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с</b>	<b>величина технологических потерь при передаче тепловой энергии</b>

					коллекторов источников тепловой энергии	
		тыс. руб.	%	%	кгут/Гкал	Гкал
ФГБУ «Главрыбвод»	2019	2525,71	-	-	186,37	60,28
	2020	X	1	-	186,37	60,28
	2021	X	1	-	186,37	60,28

2. Определить удельную стоимость тепловой энергии ФГБУ «Главрыбвод» в следующих размерах:

(без учета НДС)

Удельная стоимость тепловой энергии, руб./Гкал	2019	2020	2021
ЭГ Комитета	2776,83	2863,45	2960,91

3. Установить тарифы для потребителей ФГБУ «Главрыбвод» в следующих размерах:  
- тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям (кроме населения)

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ФГБУ «Главрыбвод»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения одноставочный, руб./Гкал	2019	2701,79	2987,08
		2020	2863,45	2863,45
		2021	2863,45	3132,65

- льготные тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ФГБУ «Главрыбвод»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения одноставочный, руб./Гкал	2019	2938,98	3242,14
		2020	3242,14	3352,38
		2021	3352,38	3486,47

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**10. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения для АО «Олкон», ранее установленных на 2019 год.**

**Ссюхин А.А.**

**главный специалист отдела Комитета**

На экспертизу в Комитет представлены следующие материалы:

- заявление от 27.04.2018 № ОК-18-000774 и обосновывающие материалы;
- заявление от 27.04.2018 № ОК-17-000774 и обосновывающие материалы;

Постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 06.12.2016 № 50/13 (в ред. от 05.12.2017 № 52/1) установлено следующее:

Тарифы на техническую воду АО «Олкон»

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	техническая вода (оз. Ках-Озеро)		техническая вода (оз. Хариус)	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2017 по 30.06.2017	2,66	3,14	0,68	0,80
с 01.07.2017 по 31.12.2017	3,26	3,85	0,77	0,91
с 01.01.2018 по 30.06.2018	3,14	3,71	0,75	0,89
с 01.07.2018 по 31.12.2018	3,14	3,71	0,75	0,89
с 01.01.2019 по 30.06.2019	3,13	3,69	0,76	0,90
с 01.07.2019 по 31.12.2019	3,46	4,08	0,81	0,96

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду на 2017-2019 гг.

АО «Олкон»

№ №	Год	2017 год		2018 год		2019 год	
		техническая вода оз. Ках-Озеро	техническая вода оз. Хариус	техническая вода оз. Ках-Озеро	техническая вода оз. Хариус	техническая вода оз. Ках-Озеро	техническая вода оз. Хариус
1.	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	2247	3739				
2.	ИЭР			1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	0	0	0	0	0	0
4.	Уровень потерь воды (%)	0	0	0	0	0	0
5.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м <sup>3</sup> )	0,36	0,31	0,36	0,31	0,36	0,31

В соответствии с п. 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Основы ценообразования) необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются. При этом долгосрочные параметры регулирования тарифов корректировке не подлежат.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 г. следующие тарифы:

руб./м<sup>3</sup> (без учета НДС)

Товары, услуги	техническая вода из оз. Ках - Озеро	техническая вода из оз. Хариус
2019	3,24	0,89

**Производственные показатели**

Производственные показатели АО «Олкон»:

тыс. м<sup>3</sup>

Показатели	Оз. Ках - Озеро		Оз. Хариус	
	Предложение АО «Олкон» на 2019 г.	Предложение КТР МО на 2019 г.	Предложение АО «Олкон» на 2019 г.	Предложение КТР МО на 2019 г.
<b>Поднято воды</b>	<b>1320</b>	<b>1452</b>	<b>117282</b>	<b>117208</b>
Потери воды	-	-	-	-
<b>Реализация технической воды</b>	<b>1320</b>	<b>1452</b>	<b>117282</b>	<b>117208</b>
собственное потребление	1260	1260	115193	115193
МУП «ОТС»	60	192	2089	2015

По предложению АО «Олкон» в 2019 г. реализация технической воды из оз. Ках – Озеро составит 1320 тыс. м3, из оз. Хариус – 117282 тыс. м3.

ЭГ Комитета объемы скорректированы в части реализации технической воды МУП «ОТС», объемы приняты по факту 2017 года.

#### **Корректировка НВВ и тарифов, ранее установленных на 2018 год методом индексации**

По предложению АО «Олкон» НВВ по участку оз. Ках-Озеро составила 4191 тыс. руб., по участку оз. Хариус – 109853 тыс. руб.

#### **Корректировка операционных расходов**

По предложению АО «Олкон» операционные расходы по участку оз. Ках-Озеро составили 2383 тыс. руб., по участку оз. Хариус – 3965 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на 2019 год долгосрочного периода эксперты КТР МО ранее использовали следующие показатели:

- а) индекс потребительских цен (ИПЦ) – 104,0 %;
- б) индекс изменения количества активов (ИКА) - 0;
- в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) - 1.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактического значения индекса потребительских цен.

В соответствии со сценарными условиями, основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года до 2024 года, одобренный на заседании Правительства Российской Федерации 20.09.2018 и размещенного на официальной сайте Минэкономразвития 01.10.2018 (далее – Прогноз).

ИПЦ на 2019 год составит 104,645 %. ИКА и ИЭР остаются без изменения.

Операционные расходы на 2019 год экспертами КТР МО корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, скорректированные операционные расходы по расчету ЭГ Комитета: техническая вода (оз. Ках-Озеро) – 2398 тыс. руб.;

техническая вода (оз. Хариус) – 3989 тыс. руб.

Рост операционных расходов по отношению к предыдущему периоду регулирования составил 103,6 %.

#### **Корректировка расходов на электрическую энергию**

Затраты на электроэнергию по предложению АО «Олкон» в тарифе на техническую воду по оз. Ках-Озеро составляют 1215 тыс. руб., по оз. Хариус – 95375 тыс. руб.

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования расходы на приобретение эл/эн определяются исходя из удельных расходов на эл/эн в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а также исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на эл/эн.

В соответствии с пп. б п. 73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактических значений индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития РФ.

Расходы на электроэнергию на 2019 год экспертами КТР МО корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом и принятых производственных показателей.

Наименование	Ед. изм.	Оз. Ках - Озеро		Оз. Хариус	
		Предложение АО «Олкон» на 2018 г.	Предложение КТР МО на 2018 г.	Предложение АО «Олкон» на 2018 г.	Предложение КТР МО на 2018 г.
удельный расход	кВтч/м3	0,36	0,36	0,33	0,31
V покупной эл/эн	тыс. кВтч	474	522	38703	36335
тариф на 2018 г.	руб./кВтч	2,56	2,55	2,59	2,62
затраты на покупку эл/эн	тыс. руб.	1215	1329	0,33	0,31

Где:

- стоимость эл/эн определена в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018.

- объем потребления эл/эн на основное производство определен исходя из принятых объемов водопотребления и установленных долгосрочных параметров регулирования - удельный расход электрической энергии.

Рост затрат на электроэнергию по участку оз. Ках-Озеро по отношению к предыдущему периоду регулирования составил 126,5 %, по участку оз. Хариус – 112,6 %.

#### **Корректировка неподконтрольных расходов**

По предложению АО «Олкон» неподконтрольные расходы по участку озеро Ках-Озеро составили 814 тыс. руб. и включают в себя плату за пользование водным объектом.

Экспертами КТР затраты скорректированы в связи с принимаемыми в тариф объемами поднятой воды из поверхностных источников, которые составили 893 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы составили:

техническая вода (оз. Ках-Озеро) – 893 тыс. руб.;

техническая вода (оз. Хариус) – 0 тыс. руб.

#### **Корректировка расходов на амортизацию**

По предложению АО «Олкон» расходы на амортизацию в тарифе на техническую воду по участку оз. Ках-Озеро не корректируются и составляют 81 тыс. руб., по участку оз. Хариус – 65 тыс. руб.

АО «Олкон» представлены расчеты амортизационных отчислений (в формате таблиц приказа № 1746-э) и ведомости бухгалтерского учета по основным фондам.

Экспертами КТР амортизационные отчисления приняты по предложению предприятия, на уровне учтенном в тарифе на 2018 год.

#### **Заключение**

1. По заключению экспертов КТР НВВ АО «Олкон» на 2019 г. составит:

Наименование	2019 г.	Рост затрат по отношению к предыдущему периоду регулирования
техническая вода (оз. Ках-Озеро)	4702	103,15 %
техническая вода (оз. Хариус)	99428	112,38 %

тыс. руб.

4. В результате проведенного анализа представленных материалов расчета и корректировок расходов экспертами КТР, тарифы для потребителей АО «Олкон» на 2019 г. составят:

Наименование	2019 г.
техническая вода (оз. Ках-Озеро)	3,24
техническая вода (оз. Хариус)	0,85

руб./м3 (без НДС)

#### **После обсуждения**

#### **РЕШИЛИ:**

1. Определить экономически обоснованные тарифы АО «Олкон» на 2019 год в следующих размерах:

Наименование	2019 г.
техническая вода (оз. Ках-Озеро)	3,24
техническая вода (оз. Хариус)	0,85

руб./м3 (без НДС)

2. Установить тарифы для потребителей АО «Олкон» на 2019 год в следующих размерах:

#### **Тарифы на техническую воду АО «Олкон»**

Товар (услуга)	техническая вода (оз. Ках-Озеро)	техническая вода (оз. Хариус)

руб./куб.м.

	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2017 по 30.06.2017	2,66	3,14	0,68	0,80
с 01.07.2017 по 31.12.2017	3,26	3,85	0,77	0,91
с 01.01.2018 по 30.06.2018	3,14	3,71	0,75	0,89
с 01.07.2018 по 31.12.2018	3,14	3,71	0,75	0,89
с 01.01.2019 по 30.06.2019	3,14	3,77	0,75	0,90
с 01.07.2019 по 31.12.2019	3,34	4,00	0,95	1,14

3. Утвердить производственную программу для АО «Олкон» на 2019 год.

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**11. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения для потребителей МУП «ВКХ» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг.**

**Паршин М.А.**

**ведущий специалист отдела Комитета**

МУП «ВКХ» представлено ходатайство от 11.12.2018 № 50 с просьбой рассмотреть дело об установлении тарифов на период регулирования 2019-2021 без присутствия Предприятия. С предлагаемым уровнем необходимой валовой выручки, экономически обоснованными тарифами, тарифами предлагаемыми к установлению, долгосрочными параметрами регулирования ознакомлены и согласны.

На основании заявления от 09.11.2018 № 06/5649 Комитета по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет), открыто дело об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 - 2021 гг. муниципальному унитарному предприятию «Водопроводно-канализационное хозяйство» (далее-МУП «ВКХ», Предприятие)

Согласно заявлению МУП «ВКХ» при установлении тарифов на долгосрочный период 2019-2021 гг. просит руководствоваться обосновывающими документами, приложенными к заявлению от 10.07.2018 №№ 2,3 об установлении тарифов на 2018 год.

Действующие тарифы для потребителей МУП «ВКХ» установлены постановлением Комитета от 18.10.2018 № 33/1, в следующих размерах:

**Тарифы на услуги, оказываемые МУП «ВКХ»  
в сфере водоснабжения и водоотведения для населения ж-д ст. Пинозеро**

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.11.2018 по 31.12.2018	27,16	28,85

**Тарифы на услуги, оказываемые МУП «ВКХ»  
в сфере водоснабжения и водоотведения для потребителей  
(кроме населения) ж-д ст. Пинозеро**

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.11.2018 по 31.12.2018	270,96	452,31

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, а так же п. 31 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Правила регулирования и Основы ценообразования) Комитетом принято решение для МУП «ВКХ» рассчитать и установить долгосрочные тарифы (одноставочные) с использованием метода индексации тарифов.

В соответствии с п. 74 Основ ценообразования при установлении тарифов с применением метода индексации НВВ включает в себя:

- текущие расходы;
  - амортизацию;
  - нормативную прибыль.
  - расчетную предпринимательскую прибыль гарантирующей организации
- В соответствии с пп. 76, 58 Основ ценообразования текущие расходы включают в себя:
- операционные расходы;
  - неподконтрольные расходы;
  - приобретение электрической энергии и топлива.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 -2021 гг. следующие тарифы:

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.
питьевая вода	1 745,88	1 790,17	1 843,54
водоотведение	1 292,94	1 323,89	1 363,20

Текущие расходы и производственные показатели для расчета НВВ на 2019 год предложены Предприятием на уровне учтенном ЭГ Комитета при установлении действующих тарифов. Исключение составляют расходы Предприятия на амортизацию в тарифе на водоснабжение и расходы на уплату налога в связи с применением Предприятием упрощенной системы налогообложения (далее- УСН).

Проанализировав расчетные и обосновывающие материалы, ЭГ Комитета затраты на амортизационные отчисления и уплату налога приняты по предложению Предприятия в размере:

- в тарифе на водоснабжение;
- налог УСН - 101,20 тыс. руб.;
- амортизационные отчисления - 49,11 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение;
- налог УСН - 70,50 тыс. руб. в тарифе на водоотведение;

Производственные показатели и текущие расходы на 2019 год ЭГ Комитета приняты как в действующих тарифах на 2018 год, и составили:

#### **Долгосрочные параметры регулирования**

Плановая НВВ на период регулирования 2020-2021 гг. ЭГ Комитета уточняется с использованием значений прогнозных параметров регулирования, а именно согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации 2024 годов Минэкономразвития России одобренный на заседании Правительства России (2018, № 26) 20 сентября 2018 (далее-Прогноз).

Базовый уровень операционных расходов определен в следующем размере:

- в тарифе на водоснабжение 9 596,93 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведения 6 836,93 тыс. руб.

Индекс эффективности операционных расходов (ИЭР).

ЭГ Комитета сравнительный анализ расходов регулируемой организации в сопоставимых условиях функционирования в соответствии с действующим законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения в настоящее время не проводился. Таким образом, значение ИЭР определено равным 1%;

Уровень потерь воды определен в размере 12,0 %.;

удельный расход электрической энергии определен:

- в тарифе на водоснабжение в размере 1,30 кВтч/м3;
- в тарифе на водоотведение в размере 5,30 кВтч/м3;

ЭГ Комитета предлагает к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации:

#### **Долгосрочные параметры регулирования тарифов МУП «ВКХ» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2021 гг.**

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР (%)		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	
	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ПВ	ВО
2019	9 596,93	6 836,93			-	-	12,0	1,3	5,3
2020			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3

2021			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3
------	--	--	---	---	---	---	------	-----	-----

Примечание: ПВ – питьевая вода, ВО – водоотведение.

Таким образом, **операционные расходы на долгосрочный период регулирования 2020-2021 гг. составят:**

Наименование	2020 г.	2021 г.
питьевая вода	9 823,99	10 114,78
водоотведение	6 998,69	7 205,85

#### Расходы на электрическую энергию

(тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2021 г.
питьевая вода	79,04	81,88
водоотведение	221,61	229,59

При определении расходов по данной статье для включения в НВВ на долгосрочный период ЭГ Комитета использованы:

- объем потребления на 2019 - 2021 гг. определен на основании долгосрочных параметров регулирования (удельный расход электрической энергии);
- стоимость электроэнергии на 2020 – 2021 гг. определена с применением индексов роста к предыдущему году в соответствии с Прогнозом.

#### Расходы на тепловую энергию

Расходы на тепловую энергию в тарифе на водоснабжение определены в размере 2020 г. - 470,38 тыс. руб., 2021 г. - 487,32 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье для включения в НВВ на долгосрочный период ЭГ Комитета использованы:

- объемы потребления, принятые в действующий тариф, стоимость тепловой энергии на 2020 – 2021 гг., определенная с применением индексов роста к предыдущему году в соответствии с Прогнозом.

#### Неподконтрольные расходы

ЭГ Комитета на период регулирования 2020-2021 гг. неподконтрольные расходы приняты по предложению Предприятия, в следующем размере:

ВОДОСНАБЖЕНИЕ		Предложение ЭГ Комитета 2020	Предложение ЭГ Комитета 2021
<b>Неподконтрольные расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>574,08</b>	<b>594,22</b>
Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	470,38	487,32
Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	470,38	487,32
Налоги и сборы	тыс. руб.	<b>103,70</b>	<b>106,90</b>
<b>Амортизация</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>49,11</b>	<b>49,11</b>
ВОДООТВЕДЕНИЕ		Предложение Предприятия 2019	Предложение ЭГ Комитета 2019
<b>Неподконтрольные расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>100,83</b>	<b>103,03</b>
Налоги и сборы	тыс. руб.	72,20	74,40
<b>Амортизация</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>28,63</b>	<b>28,63</b>

#### Заключение ЭГ Комитет:

Долгосрочные параметры регулирования тарифов МУП «ВКХ» в сферах водоснабжения и водоотведения на 2019 - 2021 гг.:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР (%)		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	
	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ВО		ПВ	ВО
2019	9 596,93	6 836,93			-	-	12,0	1,3	5,3
2020			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3
2021			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3

НВВ на 2019 – 2021 гг. составит:

(тыс. руб.)

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.
питьевая вода	10 265,76	10 526,22	10 839,99
водоотведение	7 149,98	7 321,13	7 538,47

В результате проведенного экономически обоснованного анализа представленных материалов расчета и корректировок расходов ЭГ Комитета, тарифы для потребителей услуг МУП «ВКХ» на 2019 - 2021 гг. составят:

руб./м<sup>3</sup>

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.
питьевая вода	1 745,88	1 790,17	1 843,54
водоотведение	1 292,94	1 323,89	1 363,20

К установлению предлагаются следующие долгосрочных параметров регулирования и тарифов на услуги, оказываемые в сфере водоснабжения и водоотведения, на 2019-2021 годы:

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов МУП «ВКХ»  
в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2021 гг.**

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР (%)		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м <sup>3</sup> )	
	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ПВ	ВО
2019	9 596,93	6 836,93			-	-	12,0	1,3	5,3
2020			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3
2021			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3

Примечание: ПВ – питьевая вода, ВО – водоотведение

**Тарифы на услуги, оказываемые МУП «ВКХ»  
в сфере водоснабжения и водоотведения  
для населения**

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,16	28,85
с 01.07.2019 по 31.12.2019	30,15	30,90
с 01.01.2020 по 30.06.2020	30,15	30,90
с 01.07.2020 по 31.12.2020	31,17	31,95
с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,17	31,95
с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,42	33,23

**Тарифы на услуги, оказываемые МУП «ВКХ»  
в сфере водоснабжения и водоотведения  
для прочих потребителей**

руб./м<sup>3</sup>

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2019 по 30.06.2019	270,96	452,31
с 01.07.2019 по 31.12.2019	298,06	497,54
с 01.01.2020 по 30.06.2020	298,06	497,54
с 01.07.2020 по 31.12.2020	327,86	547,30
с 01.01.2021 по 30.06.2021	327,86	547,30
с 01.07.2021 по 31.12.2021	360,65	602,02

**После обсуждения  
РЕШИЛИ:**

1. Установить муниципальному унитарному предприятию МУП «ВКХ» долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2021 гг. в следующих размерах:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР (%)		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м <sup>3</sup> )	
	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ВО	ПВ	ПВ	ВО
2019	9 596,93	6 836,93			-	-	12,0	1,3	5,3
2020			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3
2021			1	1	-	-	12,0	1,3	5,3

Примечание: ПВ – питьевая вода, ВО – водоотведение

2. Установить МУП «ВКХ» тарифы для населения на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг. в следующих размерах:

Товар (услуга)	руб./м <sup>3</sup>	
	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,16	28,85
с 01.07.2019 по 31.12.2019	30,15	30,90
с 01.01.2020 по 30.06.2020	30,15	30,90
с 01.07.2020 по 31.12.2020	31,17	31,95
с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,17	31,95
с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,42	33,23

3. Определить выпадающие доходы МУП «ВКХ» от реализации питьевой воды населению на 2019 год в размере 4 653,68 тыс. руб., от реализации услуг водоотведения населению на 2019 год в размере 5 519,61 тыс. руб.

4. Установить МУП «ВКХ» тарифы для прочих потребителей на долгосрочный период регулирования 2019-2021г. в следующих размерах:

Товар (услуга)	руб./м <sup>3</sup>	
	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2019 по 30.06.2019	270,96	452,31
с 01.07.2019 по 31.12.2019	298,06	497,54
с 01.01.2020 по 30.06.2020	298,06	497,54
с 01.07.2020 по 31.12.2020	327,86	547,30
с 01.01.2021 по 30.06.2021	327,86	547,30
с 01.07.2021 по 31.12.2021	360,65	602,02

5. Утвердить МУП «ВКХ» производственные программы в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2021 гг.

#### Голосование:

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**12. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.**

Лебедева Т.А. – ведущий специалист Комитета

В соответствии с пунктом 13 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Правила регулирования) Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) на основании представленного заявления от 26.04.2018 № 863 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на тепловую энергию для ОАО «РЖД» (далее – Общество) на 2019-2023 гг.

Действующие тарифы для потребителей установлены постановлениями Комитета от 19.12.2017 57/41 «О внесении изменения в постановление Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от постановлением Комитета от 18.12.2015 № 59/2 (в ред. от 19.12.2018 № 57/40) в связи с корректировкой тарифа, ранее установленного на 2018 год для ОАО «РЖД» в размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
ОАО «РЖД» (Петрозаводский территориальный участок Октябрьской Дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной Дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	город Мурманск			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	2 863,84	3 091,36
	городское поселение Полярные Зори			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	2 968,90	3 200,31

Долгосрочные тарифы для Общества, оказываемого услуги теплоснабжения в г. Мурманске, устанавливаются на второй долгосрочный период. Расчет долгосрочных тарифов произведен ЭГ Комитета с применением метода индексации установленных тарифов на 2019-2023 годы.

Из материалов Общества тарифы на тепловую энергию определены в следующих размерах:

	руб./Гкал
2019 год	3 599,02
2020 год	3 359,60
2021 год	3 461,25
2022 год	3 562,98
2023 год	3 664,74

НВВ и удельная стоимость тепловой энергии для Общества на 2019-2023 гг. откорректированы и сформированы в соответствии с п.7,11, 16, 22, 28 и разделом III Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования) (Метод индексации установленных тарифов), а также разделами II, III, V Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ РФ от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии пунктом 28 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, ЭГ Комитета провела экспертизу предложений Общества по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

#### **Баланс тепловой энергии.**

Производственные показатели приняты по фактически приобретенной тепловой энергии за 2017 год с учетом анализа динамики объемов за последние 3 года и на 2019-2023 гг. составили:

Показатели	Объемы
Отпуск тепловой энергии в сеть	22,087
Потери	0
Полезный отпуск	22,087

Обществом не представлены утвержденные нормативы технологических потерь тепловой энергии на 2019-2023 годы.

#### **Долгосрочные параметры регулирования.**

**а) Базовый уровень операционных расходов.****-расходы на приобретение сырья и материалов**

Расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере 14,75 тыс. руб., на уровне как в действующем тарифе, в связи с отсутствием обосновывающих документов. По предложению Общества 19,80 тыс. руб. Снижение составило 5,05 тыс. руб.

**-расходы на ремонт основных средств**

Расходы на ремонт основных средств ЭГ Комитета не приняты, в связи с отсутствием материалов экономического обоснования данных расходов. По предложению Общества 2 911,70 тыс. руб. Снижение составило 2 911,70 тыс. руб.

**-расходы на оплату труда**

Расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета в размере 508,47 тыс. руб. в соответствии с действующим штатным расписанием и положениями об оплате труда. Не приняты дополнительные пенсионные отчисления из заработной платы сотрудника в НПФ. Предложение Предприятия – 558,30 тыс. руб. Снижение составило 49,83 тыс. руб.

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

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями, приняты ЭГ Комитета в размере 12,02 тыс. руб. Не приняты расходы на техническое обслуживание тепловых сетей, в связи с не подтверждением их экономической целесообразности. Предложение Общества – 2 508,20 тыс. руб. Снижение составило 2 496,18 тыс. руб.

**Другие расходы**

Другие расходы приняты ЭГ Комитета в размере 13,47 тыс. руб. Приняты затраты на спецодежды и средства личной гигиены. Предложение Общества – 23,10 тыс. руб. Снижение от предложений Общества составило 9,63 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Общества в размере 548,71 тыс. руб.

Предложение Общества – 6 021,10 тыс. руб.

Снижение от предложений Общества составило 5 472,39 тыс. руб.

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний, с учетом анализа предложений Общества, а также с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2016-2018 гг.

**б) Динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров услуг (индекс эффективности операционных расходов)**

Определение ИЭОР осуществляется в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям.

Общество не представило в Комитет на рассмотрение инвестиционную программу или ее проект на 2019-2023 гг.

Таким образом, ЭГ Комитета приняла значение ИЭОР равным 1 (единице).

**в) нормативный уровень прибыли**

В соответствии с пунктом 75 Основ ценообразования нормативный уровень прибыли, как долгосрочный параметр регулирования устанавливается для организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

Объекты имущества для оказания услуги теплоснабжения, находящиеся в собственности Общества.

Таким образом, ЭГ Комитета не утверждает нормативный уровень прибыли для Предприятия как долгосрочный параметр регулирования.

**г) Показатели надежности и энергосбережения и энергетической эффективности**

Обществом не представлена программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2019 – 2023 год, разработанная в полном соответствии с постановлением Правительства РФ от 16.05.2014 № 452

Таким образом, ЭГ Комитета предлагает к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации.

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности и операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения энергетической эффективности	Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
	тыс. руб.	%	%				
2019	548,71	-	-	-	-	-	-
2020-2023	x	1	-	-	-	-	-

**Формирование НВВ регулируемой организации при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов**

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 548,71 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на 2020-2023 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

б) индекс изменения количества активов (ИКА) установлен равным нулю

Обществом не представлен расчет ИКА в отношении деятельности по передаче тепловой энергии;

в) коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов принят в размере 0,75.

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

Операционные расходы, тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
В целом по организации	<b>548,71</b>	<b>561,69</b>	<b>578,32</b>	<b>595,44</b>	<b>613,06</b>

**Неподконтрольные расходы**

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей.

Расходы на уплату налога на имущество превышают предложение Общества, поэтому по данной статье затраты приняты по предложению Общества в размере 141,0 тыс. на весь долгосрочный период регулирования.

-расходы на обязательное страхование ЭГ Комитета не приняты, как экономически необоснованные. Предложение Общества 9,7 тыс. руб. Снижение от предложений Общества составило 9,7 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды на 2019-2023 гг. долгосрочного периода приняты ЭГ Комитета с учетом 30,2% от заработной платы, определенной ЭГ Комитета на 2019-2023 гг.

-амортизация основных средств и нематериальных активов ЭГ Комитета принята по предложению Общества. В последующие годы долгосрочного периода затраты определены также на уровне расходов принятых на 2019 год.

Таким образом, неподконтрольные расходы по заключению ЭГ Комитета составят:

	тыс. руб.				
Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	651,66	655,29	659,94	664,73	669,67
Предложение Общества	676,00	675,50	675,00	674,40	673,60
Отклонение	-24,34	-20,21	-15,06	-9,67	-3,93

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.39 Методических указаний, а также с учетом анализа предложений Общества, фактических затрат за 2016-2018 гг. по уровню неподконтрольных расходов Общества.

**Расходы на покупку энергетических ресурсов и холодной воды:**

Расходы на электрическую энергию приняты в следующих размерах:

тыс. руб					
электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	86,90	78,09	81,22	84,47	87,76
Предложение Общества	393,81	409,60	425,30	441,10	456,80
Отклонение	-306,91	-331,51	-344,08	-356,63	-369,04

Объем электроэнергии определен с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть в размере 33,83 тыс. кВтч на 2019-2023 гг.

Стоимость электроэнергии за 1 кВтч сформирована согласно протоколу Правления Комитета от 30.10.2018 года..

- расходы на покупку тепловой энергии

тыс.руб.					
Тепловая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	70 106,50	73 050,98	75 973,01	79 011,93	82 093,40
Предложение Общества	68 519,80	70 348,20	72 693,20	75 038,10	77 383,10
Отклонение	1 586,70	2 702,78	3 279,81	3 973,83	4 710,30

Расходы на 2019 - 2023 годы определены исходя из расходов на тепловую энергию и рассчитаны с учетом плановых тарифов для потребителей ПАО «Мурманская ТЭЦ», АО «Мурманэнергосбыт».

Нормативная и расчетная предпринимательская прибыль

Предложение по уровню нормативного уровня прибыли Обществом не представлено.

**По заключению ЭГ Комитета плановая НВВ на передачу тепловой энергии составила:**НВВ 2019-2023 гг.

тыс. руб.					
НВВ	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	71 393,77	74 346,05	77 292,50	80 356,57	83 463,89
Предложение Общества	75 610,71	77 644,55	80 182,45	82 719,01	85 247,25
Отклонение	-4 216,94	-3 298,49	-2 889,95	-2 362,44	-1 783,36

В соответствии требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела по установлению (корректировке) тарифов тепловую энергию на 2019 год.

В ходе рассмотрения дела об установлении тарифов на тепловую энергию для г.п. Полярные Зори ОАО «РЖД» представило информацию о наличие только одного потребителя (кроме населения).

Проанализировав представленные ОАО «РЖД» документы и материалы, в соответствии с пунктом 5(2) Основ ценообразования, цены на тепловую энергию (мощность), теплоноситель, поставляемые теплоснабжающей организацией, владеющей на праве собственности или на ином законном основании источником тепловой энергии, потребителю, теплопотребляющие установки которого технологически соединены с этим источником тепловой энергии непосредственно или через тепловую сеть, принадлежащую на праве собственности и (или) на ином законном основании указанной теплоснабжающей организации или указанному потребителю, если такие теплопотребляющие установки и такая тепловая сеть не имеют иного технологического соединения с системой теплоснабжения и к тепловым сетям указанного потребителя не присоединены теплопотребляющие установки иных потребителей определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) договора поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя и не подлежат регулированию.

Таким образом, экспертная группа Комитета (далее – ЭГ Комитета) предлагает закрыть дело об установление тарифов на тепловую энергию для Общества, оказываемых услуги теплоснабжения потребителям в г.п. Полярные Зори.

**После обсуждения**

**Стукова Е.С.:** «Есть вопросы у Предприятия к расчетам ЭГ Комитета?»

**Яковлева Н.А.:** «ОАО «РЖД» ознакомился с материалами дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг. и просит принять расходы на ремонт основных средств в размере 951,0 тыс. руб. на 2019 год, обосновывающие материалы прилагаем.»

**РЕШИЛИ:**

Объявить перерыв до 15:00 текущей даты в целях изучения представленных материалов по включению расходов по ремонту основных средств в состав НВВ.

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

После перерыва в 15.00 заседание возобновлено в следующем составе:

<b>Председатель заседания:</b>	
<b>СТУКОВА Е.С.</b>	<b>Заместитель председателя Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>На заседании присутствовали:</b>	
<b>Члены Правления:</b>	
<b>ХРУСТАЛЕВА М.В.</b>	<b>Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>ЗАБОЛОТСКАЯ Н.В.</b>	<b>Заведующий сектором Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>ПОГУДИНА Н.А.</b>	<b>Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>Секретарь заседания:</b>	
<b>РУМЯНЦЕВ К.А.</b>	<b>Ведущий эксперт отдела Комитета</b>
<b>Сотрудники Комитета:</b>	
<b>ЛЕБЕДЕВА Т.А.</b>	<b>Ведущий специалист отдела Комитета</b>
<b>КЛИМЕНКО С.М.</b>	<b>Ведущий специалист отдела Комитета</b>
<b>Представители организаций:</b>	
<b>ОАО «РЖД»</b>	
<b>Удовенко В.А.</b>	<b>Начальник филиала</b>
<b>Яковлева Н.А.</b>	<b>Ведущий экономист</b>

**РЕШИЛИ:**

1. Закрыть дело об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ОАО «РЖД» г.п. Полярные Зори на долгосрочный период регулирования 2019-2023гг.

2. Включить в состав НВВ расходы на ремонт основных средств на 2019 год в размере 951,0 тыс. руб.

3. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. для ОАО «РЖД» г. Мурманск параметры, определенные ЭГ Комитета, в следующих размерах:

НВВ 2019-2023 гг. по тепловой энергии

	тыс. руб.				
<b>НВВ</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
ЭГ Комитета	72 344,77	75 319,56	78 294,81	81 388,56	84 526,42

4. Принять решение об определении удельной стоимости услуг на тепловую энергию после установления тарифов для ПАО «Мурманская ТЭЦ», АО «Мурманэнергосбыт».

5. Рассмотрение дела по установлению тарифов на услуги по передаче тепловой энергии для Общества перенести на 18 декабря 2018 года на 12:50.

Голосование:

**13. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоснабжение и водоотведение для потребителей ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.**

**Клименко С.М. – ведущий специалист отдела Комитета**

На основании заявлений от 26.04.2018 № 865, обосновывающих материалов к ним и документов представленных по запросу Комитета по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет), открыты дела об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение, транспортировку воды и транспортировку сточных вод на 2019 - 2023 гг. открытому акционерному обществу «Российские железные дороги» (далее – ОАО «РЖД», Общество).

ОАО «РЖД» применяет общую систему налогообложения.

Действующие тарифы для потребителей ОАО «РЖД» установлены постановлением Комитета от 19.12.2017 № 57/51, в следующих размерах:

Период	руб./м3 (без НДС)	
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
Товар (услуга)	без НДС	без НДС
Питьевая вода	133,83	166,05
Водоотведение	133,83	166,05
Транспортировка воды	19,61	28,90
Транспортировка сточных вод	22,12	33,21

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, а так же п. 31 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее - Правила регулирования и Основы ценообразования) Комитетом принято решение для ОАО «РЖД» рассчитать и установить долгосрочные тарифы (одноставочные) с использованием метода индексации тарифов.

Общество предлагает к утверждению на 2019 -2023 гг. следующие тарифы:

Услуги	Предложение Общества				
	2019	2020	2021	2022	2023
Питьевая вода	166,06	171,85	177,77	183,78	189,72
Транспортировка воды	155,59	160,54	164,86	169,03	172,37
Водоотведение	688,79	697,64	708,35	719,22	729,93
Транспортировка сточных вод	70,06	72,05	73,82	75,61	77,37

**Производственные показатели ОАО «РЖД»**

Производственные показатели ОАО «РЖД» характеризуются следующими данными:

Показатели	тыс. м3	
	Предложение ОАО «РЖД» на 2019-2023 год	Предложение КТР МО на 2019-2023 год
<b>Питьевая вода</b>		
Поднято воды всего	27,394	32,972
На собственные нужды	0,400	0,395
Подано в сеть	26,994	32,577
в т.ч. потери	4,097	1,254

%%	15,18	3,85
<b>Реализовано всего</b>	<b>22,897</b>	<b>32,323</b>
- предприятия ОАО «РЖД»	22,709	31,143
- прочие потребители	0,188	0,188
<b>Транспортировка воды</b>		
<b>Подано в сеть (принято от других ВКХ)</b>	<b>399,543</b>	<b>399,543</b>
в т.ч. потери	-	-
%%	-	-
Отпущено из сети:	<b>399,543</b>	<b>399,543</b>
- предприятия ОАО «РЖД»	303,214	305,062
- прочие потребители	96,329	96,329
<b>Водоотведение</b>		
<b>Принято сточных вод</b>	<b>23,241</b>	<b>32,972</b>
Собственные нужды	0,400	-
- предприятия ОАО «РЖД»	22,719	32,792
- прочие потребители	0,122	0,18
<b>Транспортировка сточных вод</b>		
<b>Принято сточных вод - всего</b>	<b>338,466</b>	<b>425,763</b>
- предприятия ОАО «РЖД»	338,344	425,648
- прочие потребители	0,122	0,115

Производственные показатели Общества ЭГ Комитета скорректированы и приняты с учетом анализа фактических и плановых показателей за предыдущие периоды регулирования.

В соответствии с п. 74 Основ ценообразования при установлении тарифов с применением метода индексации НВВ включает в себя:

- текущие расходы;
- амортизацию;
- нормативную прибыль.
- расчетную предпринимательскую прибыль гарантирующей организации

В соответствии с пп. 76, 58 Основ ценообразования текущие расходы включают в себя:

- операционные расходы;
- неподконтрольные расходы;
- приобретение электрической энергии и топлива.

## **I. Формирование НВВ на 2019 год (базовый)**

### **1. Базовый уровень операционных расходов.**

#### **Сырье и материалы**

В данную статью затрат Обществом включены расходы на химреагенты, материалы и малоценные основные средства.

По предложению Общества затраты на химреагенты составили 29,5 тыс. руб.

Экономическое обоснование данных расходов Обществом представлено не в полном объеме.

ЭГ Комитета расходы на химреагенты приняты на уровне, принятом в действующем тарифе на 2018 год с учетом прогнозных показателей определенных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года Минэкономразвития России, размещенным на официальном сайте Минэкономразвития России от 01.10.2018 (далее – Прогноз): ИЦП хим. промышленность 2018/2017 - 1,062, 2019/2018 - 1,059.

Таким образом, ЭГ Комитета затраты на химреагенты в тарифе на питьевую воду составили 15,91 тыс. руб.

Снижение затрат от предложения Общества в тарифе на питьевую воду составило 13,59 тыс.руб.

По предложению Общества затраты на материалы и малоценные основные средства составили:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	205,10	64,57	-140,53
транспортировка воды	482,10	482,10	0,00
водоотведение	359,30	146,40	- 212,90
транспортировка сточных вод	625,70	334,98	-290,72

По данной статье затрат Общество включает расходы на текущее содержание, охрану труда и технику безопасности (молоко, мыло, спецодежду).

Экономическое обоснование данных расходов Обществом представлено не в полном объеме.

Расходы на материалы и малоценные основные средства ЭГ Комитета определены на уровне, принятом в действующем тарифе на 2018 год с учетом ИПЦ на 2019/2018 1,046 согласно Прогнозу.

#### **Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями**

Расходы по данной статье затрат составляют:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	998,50	28,95	-969,55
транспортировка воды	234,20	179,19	-55,01
водоотведение	1232,50	153,99	-1078,51
транспортировка сточных вод	3362,50	186,05	-3176,45

Состав затрат и расчет Обществом не представлены.

Экономическое обоснование данных расходов Обществом представлено не в полном объеме.

ЭГ Комитета расходы по данной статье затрат определены на уровне, принятом в действующем тарифе на 2018 год с учетом ИПЦ на 2019/2018 1,046 согласно Прогнозу.

#### **Расходы на оплату труда производственного персонала**

По предложению Общества расходы на оплату труда производственного персонала составляют:

тыс. руб.

питьевая вода	1 083,4
транспортировка воды	6 104,2
водоотведение	3 250,5
транспортировка сточных вод	5 520,4

Проанализировав представленные расчеты и обосновывающие документы, ЭГ Комитета численность персонала на 2019 год принимается по предложению Общества, средняя заработная плата на 1 работника принимается исходя из принятой в тарифах на 2018 год с учетом ИПЦ на 2019/2018 – 1,046 согласно Прогнозу.

Таким образом, по расчету ЭГ Комитета расходы по данной статье составили:

Товары, услуги	численность (чел.)	ср. з/пл (руб./мес.)	ФОТ (тыс. руб.)
питьевая вода	3	29130	1048,69
транспортировка воды	11	37954	5009,98
водоотведение	7	35187	2955,72
транспортировка сточных вод	7	34215	2874,06

#### **Отчисления на социальные нужды**

Страховые взносы на социальные нужды на 2019 год составили:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	371,50	309,27	-62,23
транспортировка воды	1532,10	1477,52	-54,58
водоотведение	870,60	871,69	1,09

транспортировка сточных вод	1570,80	847,61	-723,19
-----------------------------	---------	--------	---------

ЭГ Комитета процент отчисления на социальные нужды в расчетах тарифов приняты по факту 2017 г. в размере 29,49 %.

#### Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы на 2019 год составили:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	208,00	118,86	-89,14
транспортировка воды	3322,70	1532,92	-1789,78
водоотведение	211,10	116,87	-94,23
транспортировка сточных вод	2716,60	1636,41	-1080,19

Состав затрат и расчет Обществом не представлены.

ЭГ Комитета затраты по данной статье проанализированы и скорректированы с учетом принятых в действующих тарифах на 2018 г. с ИПЦ на 2019/2018 – 1,046 согласно Прогнозу.

#### Прочие производственные расходы

Прочие производственные расходы в тарифах (кроме тарифа на транспортировку вод) по предложению Общества включают расходы на осуществление производственного контроля качества воды и состава и свойств сточных вод, и составляют:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета
питьевая вода	60,60	60,60
водоотведение	222,30	222,30
транспортировка сточных вод	157,80	157,80

ЭГ Комитета затраты по данной статье проанализированы и приняты по предложению Общества.

#### Ремонтные расходы

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета
питьевая вода	0,00	0,00
транспортировка воды	3750,50	258,00
водоотведение	3491,70	589,96
транспортировка сточных вод	3760,90	0,00

Обоснования расходов на ремонт основных средств Обществом представлены не в полном объеме.

ЭГ Комитета данные расходы проанализированы и скорректированы исходя из имеющегося экономического обоснования с распределением на долгосрочный период регулирования.

Базовый уровень операционных расходов составил:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	3065,50	1646,85	-1418,65
транспортировка воды	14482,30	8939,72	-5542,58
водоотведение	9378,50	5056,93	-4321,57
транспортировка сточных вод	17547,30	6036,89	-15831,98

## 2. Расходы на электрическую энергию

Согласно расчетам Общества затраты на электроэнергию составляют:

Товары, услуги	напряжение	уд. расход	потребность в	тариф	сумма
----------------	------------	------------	---------------	-------	-------

		(кВт/м3)	эл/эн (тыс. кВтч)	(руб./кВтч)	тыс. руб
питьевая вода	ВН	-	196,122	2,493	488,90
транспортировка воды	ВН	-	9,86	2,465	24,30
водоотведение	ВН	-	187,513	2,504	469,60
транспортировка сточных вод	ВН	-	223,406	2,499	558,20

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования, ЭГ Комитета расходы на приобретение электрической энергии по видам деятельности определены исходя из:

- удельного расхода электроэнергии, определенного на уровне 2018 г.;

- тарифа на электроэнергию определенного в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 г.

Таким образом, расходы по данной статье составили:

Товары, услуги	напряжение	уд. расход (кВт/м3)	потребность в эл/эн (тыс. кВтч)	тариф (руб./кВтч)	сумма тыс. руб
питьевая вода	ВН	5,7	187,940	2,6153	491,52
транспортировка воды	ВН	0,01	7,56	2,5135	19,00
водоотведение	ВН	7,3	240,70	2,6183	630,22
транспортировка сточных вод	ВН	0,30	187,656	2,5474	478,03

### 3. Неподконтрольные расходы

#### Налоги и сборы

##### Налог на имущество.

Расходы по данной статье затрат составляют:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета
питьевая вода	69,10	58,50
транспортировка воды	99,24	92,10
водоотведение	1662,20	1800,07
транспортировка сточных вод	1226,80	1024,40

ЭГ Комитета налог на имущество скорректирован, в соответствии со среднегодовой стоимостью основных производственных фондов с учетом амортизированного имущества и ставки налога на имущество в размере 2,2 %.

Плата за пользование водным объектом (водный налог) представлена Обществом в тарифе на питьевую воду, в размере – 9,97 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы корректируются в соответствии с принятыми объемами забора питьевой воды из поверхностных и подземных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: прочие потребители – 615 руб./тыс.м3 для забора из поверхностных источников (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2). В результате водный налог составил в тарифе на питьевую воду – 20,28 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду представлена Обществом в тарифе на водоотведение и составляет 47,70 тыс. руб.

В соответствии с п. 45 Основ ценообразования ЭГ Комитета расходы по данной статье затрат скорректированы согласно фактически сложившейся платы в 2017 г. в пределах лимитов и составили 11,00 тыс.руб.

Затраты на тепловую энергию по предложению Общества представлены в тарифе на транспортировку сточных вод и составили 602,84 тыс. руб.

Представлен нормативный расчет потребности в тепловой энергии на отопление и ГВС зданий ДТВУ-4. Обоснования стоимости теплоэнергии, подтверждение фактических затрат, плановый расчет затрат Обществом не представлен.

В соответствии с пунктами 24 Основ ценообразования ЭГ Комитета затраты на тепловую энергию из расчета тарифа на транспортировку сточных вод исключены как необоснованные.

**Неподконтрольные расходы составили:**

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	79,07	78,78	-0,29
транспортировка воды	99,24	92,10	7,14
водоотведение	1709,90	1811,08	-101,18
транспортировка сточных вод	1829,64	1024,40	-805,24

**4. Амортизация**

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	168,80	136,22	-32,58
транспортировка воды	382,24	259,62	-122,62
водоотведение	4450,10	3407,01	-1043,09
транспортировка сточных вод	3779,30	3129,10	-1693,29

ЭГ Комитета расходы на амортизацию скорректированы на основании представленных Обществом амортизационных ведомостей с учетом самортизированного имущества.

В соответствии с п. 28 Методических указаний расходы Общества по переоценке имущества в 2017 г. исключены.

**По заключению экспертов ЭГ Комитета НВВ на 2019 год (базовый) составила:**

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Общества
питьевая вода	3802,27	2353,37	-1448,90
транспортировка воды	14988,08	9310,43	-5677,65
водоотведение	16008,10	10905,24	-5102,86
транспортировка сточных вод	23714,45	10668,44	-8293,99

**II. Долгосрочные параметры регулирования**

а) базовый уровень операционных расходов определен:

тыс. руб.

Товары, услуги	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета
питьевая вода	3065,50	1646,85
транспортировка воды	14482,30	8939,72
водоотведение	9378,50	5056,93
транспортировка сточных вод	17547,30	6036,89

б) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР).

ИЭР Обществом не представлен.

ЭГ Комитета сравнительный анализ расходов регулируемой организации в сопоставимых условиях функционирования в соответствии с действующим законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения в настоящее время не проводился. Таким образом, ЭГ Комитета значение ИЭР определено равным 1%;

в) нормативный уровень прибыли определен:

- в сфере водоснабжения (питьевая вода) в размере 0%;

- в сфере водоснабжения (транспортировка воды) в размере 0%;

- в сфере водоотведения – 0%;

- в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) – 0%.

- г) уровень потерь воды определен в размере 3,85% (в тарифе на питьевую воду);  
 д) удельный расход электрической энергии определен:

Товары, услуги	уд. расход (кВт/м3)
питьевая вода	5,7
транспортировка воды	0,01
водоотведение	7,3
транспортировка сточных вод	0,30

ЭГ Комитета предлагает к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)				ИЭР				нормативный уровень прибыли (%)				уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)			
	BC	BO	TB	TC	BC	BO	TB	TC	BC	BO	TB	TC		BC	BO	TB	TC
2019	1646,85	5056,93	8939,72	6036,89					-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2020					1	1	1	1	-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2021					1	1	1	1	-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2022					1	1	1	1	-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2023					1	1	1	1	-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30

### **III. Формирование НВВ на последующие годы долгосрочного периода регулирования на основе долгосрочных параметров регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации**

#### **1. Операционные расходы**

При формировании размера операционных расходов на 2020 - 2023 годы долгосрочного периода ЭГ Комитета использовали следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом:

2020/2019 – 1,034; 2021/2020 – 1,04, 2022/2021 – 1,04, 2023/2022 – 1,04.

б) индекс изменения количества активов (ИКА);

ИКА Обществом не представлен. ЭГ Комитета индекс изменения количества активов определяется равным нулю, в соответствии с п. 45 Методических указаний.

в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) установлен равным 1%.

Таким образом, **операционные расходы** по расчету ЭГ Комитета составят:

(тыс.руб.)

Наименование	Базовый уровень (2019 год)	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	1 646,85	1 685,81	1 735,71	1 787,09	1 839,99
транспортировка воды	8 939,72	9 151,23	9 422,11	9 701,00	9 988,15
водоотведение	5056,93	5056,93	5 176,57	5 329,80	5 487,56
транспортировка сточных вод	6036,89	6179,73	6362,65	6550,98	6744,89

#### **2. Расходы на электрическую энергию**

Расходы на электрическую энергию на долгосрочный период регулирования 2020-2023 гг. составили:

тыс.руб.

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода				
Предложение Общества	503,6	518,7	534,2	550,3
Предложение ЭГ Комитета	512,16	532,65	553,96	575,56
Снижение затрат	-8,56	-13,95	-19,76	-25,26
транспортировка воды				
Предложение Общества	25,0	25,8	26,6	27,3
Предложение ЭГ Комитета	19,80	20,59	21,42	22,25
Снижение затрат	-5,20	-5,21	-5,18	-5,05
водоотведение				
Предложение Общества	483,7	498,2	513,1	528,5
Предложение ЭГ Комитета	656,69	682,96	710,28	737,98
Снижение затрат	172,99	184,76	197,18	209,48
транспортировка сточных вод				
Предложение Общества	574,9	592,2	610,0	628,3
Предложение ЭГ Комитета	498,11	518,03	538,76	559,77
Снижение затрат	-76,79	-74,17	-71,24	-68,53

При определении ЭГ Комитета расходов по данной статье для включения в НВВ на долгосрочный период использованы:

- объем потребления на 2020 - 2023 гг. определен на основании долгосрочного параметра регулирования - удельный расход электрической энергии;

- стоимость эл/эн на долгосрочный период регулирования 2020-2023гг. определена исходя из цены эл/эн на 2019 г. с учетом Прогноза.

### 3. Неподконтрольные расходы

#### Налоги и сборы

Налог на имущество в составе неподконтрольных расходов на долгосрочный период регулирования 2020-2023 гг. составил:

тыс.руб

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода				
Предложение Общества	67,70	64,00	60,30	56,60
Предложение ЭГ Комитета	58,50	58,50	58,50	58,50
транспортировка воды				
Предложение Общества	89,40	81,40	76,20	71,40
Предложение ЭГ Комитета	92,10	92,10	92,10	92,10
водоотведение				
Предложение Общества	1564,30	1556,10	1548,00	1539,80
Предложение ЭГ Комитета	1800,07	1800,07	1800,07	1800,07
транспортировка сточных вод				
Предложение Общества	1220,50	1213,60	1206,70	1200,00
Предложение ЭГ Комитета	1024,40	1024,40	1024,40	1024,40

ЭГ Комитета расходы по налогу на имущество скорректированы с учетом принятой в тарифах амортизацией (за вычетом переоценки основных средств в 2017 г.) и ставки налога на имущество в размере 2,2% и принимается на весь долгосрочный период регулирования (2020-2023 гг.).

Плата за пользование водным объектом (водный налог) в тарифе на питьевую воду на долгосрочный период регулирования 2020-2023 гг. составила:

Товары, услуги	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода				
Предложение Общества	10,00	10,00	10,00	10,00

Предложение ЭГ Комитета	23,31	26,84	30,87	35,51
-------------------------	-------	-------	-------	-------

ЭГ Комитета расходы проанализированы и скорректированы в соответствии с принятыми объемами забора питьевой воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в тарифе на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2020-2023 гг. составила:

Товары, услуги	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода				
Предложение Общества	49,70	51,60	53,60	55,50
Предложение ЭГ Комитета	11,00	11,00	11,00	11,00

Предложение общества сформировано исходя из расчета платы за негативное воздействие на 2019 г. с ИПЦ на последующие года.

В соответствии с п. 45 Основ ценообразования ЭГ Комитета расходы по данной статье затрат скорректированы и приняты на весь долгосрочный период регулирования (2020 – 2023гг.) на уровне 2019 г.

Таким образом, **неподконтрольные расходы** составили:

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
тыс.руб.				
питьевая вода				
Предложение Общества	77,7	74,0	70,3	66,6
Предложение ЭГ Комитета	81,81	85,34	89,37	94,01
транспортировка воды				
Предложение Общества	89,4	81,4	76,2	71,4
Предложение ЭГ Комитета	92,10	92,10	92,10	92,10
водоотведение				
Предложение Общества	1 614,0	1 607,7	1 601,6	1 595,3
Предложение ЭГ Комитета	1 811,08	1 811,08	1 811,08	1 811,08
транспортировка сточных вод				
Предложение Общества	1 848,66	1 866,26	1 884,16	1 901,85
Предложение ЭГ Комитета	1024,40	1024,40	1024,40	1024,40

#### 4. Амортизация

Расходы на амортизацию на долгосрочный период регулирования 2020-2023 гг. составили:

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода				
Предложение Общества	168,8	168,8	168,8	168,8
Предложение ЭГ Комитета	136,22	136,22	136,22	136,22
транспортировка воды				
Предложение Общества	378,6	364,2	328,1	217,9
Предложение ЭГ Комитета	259,62	259,62	259,62	259,62
водоотведение				
Предложение Общества	4 450,1	4 450,1	4 450,1	4 450,1
Предложение ЭГ Комитета	3 407,01	3 407,01	3 407,01	3 407,01
транспортировка сточных вод				
Предложение Общества	3 779,3	3 779,3	3 779,3	3 779,3
Предложение ЭГ Комитета	3129,10	3129,10	3129,10	3129,10

ЭГ Комитета амортизационные отчисления принимаются в соответствии с представленной Обществом амортизационной ведомостью объектов водоснабжения и водоотведения за 2017 год (переоценка основных средств за 2017 г. исключена).

**Заключение ЭГ Комитета:**

1. НВВ на 2020 – 2023 гг. составит:

(тыс.руб.)

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	2 416,00	2 489,92	2 566,64	2 645,78
транспортировка воды	9 522,74	9 794,41	10 074,13	10 362,11
водоотведение	11 051,35	11 230,85	11 415,93	11 606,06
транспортировка сточных вод	10 831,30	11 034,20	11 243,20	11 458,20

2. Экономически обоснованные тарифы по расчету ЭГ Комитета на 2019 – 2023 гг. составят:

руб./м3 (без НДС)

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	72,24	74,16	76,43	78,79	81,22
транспортировка воды	13,55	13,86	14,26	14,67	15,08
водоотведение	330,74	335,17	340,62	346,23	352,00
транспортировка сточных вод	17,06	17,32	17,64	17,97	18,32

Общество с расчетами НВВ и тарифов на 2019-2023 годы ознакомлено.

**ОБСУЖДЕНИЕ:****Стукова Е.С.:** - у представителей ОАО «РЖД» есть вопросы или предложения?**Яковлева Н.А.:** - согласно обосновывающим материалам, представленным письмом от 12.12.2018 № 3021 просим следующее:

- в тарифе на питьевую воду пересмотреть расходы на услуги выполняемые сторонними организациями, расходы на осуществление производственного контроля качества воды и состава и свойств сточных вод, учесть ремонтные расходы;

- в тарифе на транспортировку воды пересмотреть расходы на осуществление производственного контроля качества воды и состава и свойств сточных вод, учесть ремонтные расходы;

- в тарифе на транспортировку сточных вод учесть амортизацию в связи с вводом в эксплуатацию новых объектов после реконструкции 2018 г. и постановкой их на бухгалтерский баланс Общества, в связи с чем пересмотреть налог на имущество Общества.

**РЕШИЛИ:**

Объявить перерыв до 15:00 текущей даты в целях изучения представленных материалов.

Голосование:

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

**После перерыва в 15.00 заседание возобновлено в следующем составе:**

<b>Председатель заседания:</b>	
<b>СТУКОВА Е.С.</b>	<b>Заместитель председателя Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>На заседании присутствовали:</b>	
<b>Члены Правления:</b>	
<b>ХРУСТАЛЕВА М.В.</b>	<b>Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>ЗАБОЛОТСКАЯ Н.В</b>	<b>Заведующий сектором Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>

<b>ПОГУДИНА Н.А.</b>	<b>Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области</b>
<b>Секретарь заседания:</b>	
<b>РУМЯНЦЕВ К.А.</b>	<b>Ведущий эксперт отдела Комитета</b>
<b>Сотрудники Комитета:</b>	
<b>ЛЕБЕДЕВА Т.А.</b>	<b>Ведущий специалист отдела Комитета</b>
<b>КЛИМЕНКО С.М.</b>	<b>Ведущий специалист отдела Комитета</b>
<b>Представители организаций:</b>	
<b>ОАО «РЖД»</b>	
<b>Удовенко В.А.</b>	<b>Начальник филиала</b>
<b>Яковлква Н.А.</b>	<b>Ведущий экономист</b>

### РЕШИЛИ:

1. Учесть расходы на услуги выполняемые сторонними организациями в тарифе на питьевую воду ОАО «РЖД» на 2019 г. в размере 998,50 тыс.руб.

2. Учесть расходы на производственный контроль качества воды и состава и свойств сточных вод ОАО «РЖД» на 2019 г. в размере:

- питьевая вода 441,08 тыс.руб.;
- транспортировка воды 142,96 тыс.руб.

3. Учесть расходы на ремонт ОАО «РЖД» на 2019 г. в размере:

- питьевая вода 1 557,2 тыс.руб.;
- транспортировка воды 2367,28 тыс.руб.

4. Учесть ОАО «РЖД» в тарифе на транспортировку сточных вод амортизацию и налог на имущество на 2019 г. в следующем размере:

- налог на имущество 3263,90 тыс.руб.;
- амортизацию 6761,70 тыс.руб.

5. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. ОАО «РЖД» НВВ в следующем размере:

Наименование	НВВ				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	5 260,60	5 391,13	5 553,01	5 720,27	5 892,62
транспортировка воды	11 554,73	11 819,98	12 159,56	12 509,20	12 869,18
водоотведение	10 905,24	11 051,35	11 230,85	11 415,93	11 606,06
транспортировка сточных вод	16 387,88	16 544,4	16 740,9	16 943,3	17 151,5

6. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов ОАО «РЖД» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг.:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)				ИЭР				нормативный уровень прибыли (%)				уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)			
	ВС	ВО	ТВ	ТС	ВС	ВО	ТВ	ТС	ВС	ВО	ТВ	ТС		ВС	ВО	ТВ	ТС

2019	4554,08	5056,93	11191,96	6036,89						-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2020					1	1	1	1		-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2021					1	1	1	1		-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2022					1	1	1	1		-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30
2023					1	1	1	1		-	-	-	-	3,85	5,7	7,3	0,01	0,30

7. Определить ОАО «РЖД» экономически обоснованный тариф на 2019 г. в следующем размере:

(руб./м3)

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	167,94	172,11	177,28	182,62	188,12
транспортировка воды	28,92	29,58	30,43	31,31	32,21
водоотведение	330,74	335,17	340,62	346,23	352,00
транспортировка сточных вод	38,49	38,86	39,32	39,80	40,28

8. Установить тарифы для Общества в следующем размере:

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение		Транспортировка воды		Транспортировка сточных вод	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	166,05	199,26	166,05	199,26	28,90	34,68	33,21	39,85
с 01.07.2019 по 31.12.2019	169,84	203,81	187,39	224,87	28,94	34,73	38,49	46,19
с 01.01.2020 по 30.06.2020	169,84	203,81	187,39	224,87	28,94	34,73	38,49	46,19
с 01.07.2020 по 31.12.2020	174,38	209,26	193,76	232,51	30,23	36,27	39,23	47,07
с 01.01.2021 по 30.06.2021	174,38	209,26	193,76	232,51	30,23	36,27	39,23	47,07
с 01.07.2021 по 31.12.2021	180,17	216,21	201,51	241,81	30,64	36,77	39,41	47,30
с 01.01.2022 по 30.06.2022	180,17	216,21	201,51	241,81	30,64	36,77	39,41	47,30
с 01.07.2022 по 31.12.2022	185,06	222,08	209,57	251,48	31,98	38,37	40,18	48,21
с 01.01.2023 по 30.06.2023	185,06	222,08	209,57	251,48	31,98	38,37	40,18	48,21
с 01.07.2023 по 31.12.2023	191,18	229,42	217,95	261,54	32,44	38,93	40,39	48,47

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

#### 14. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей МУП «Водоканал-Ревда» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.

Лебедева Т.А. – ведущий специалист

В соответствии с пунктом 13 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Правила регулирования) Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) на основании представленного заявления от 26.04.2018 № 275 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на передачу тепловой энергии для МУП «Водоканал-Ревда» (далее – Предприятие) на 2019-2023 гг.

Действующие тарифы для потребителей установлены постановлениями Комитета от 19.12.2017 57/41 «О внесении изменения в постановление Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 15.12.2015 № 56/2 в связи с корректировкой тарифа, ранее установленного на 2018 год для МУП «Водоканал - Ревда» в размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	01.07. по 31.12.
МУП «Водоканал-Ревда»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	326,32	353,38

Долгосрочные тарифы для Общества устанавливаются на второй долгосрочный период. Расчет долгосрочных тарифов произведен экспертной группой Комитета (далее – ЭГ Комитета) с применением метода индексации установленных тарифов на 2019-2023 годы.

Из дополнительных материалов Предприятия тарифы на передачу тепловой энергии определены в следующих размерах:

	руб./Гкал
2019 год	333,53
2020 год	341,25
2021 год	355,91
2022 год	371,25
2023 год	380,98

НВВ и удельная стоимость тепловой энергии для Предприятия на 2019-2023 гг. откорректированы и сформированы в соответствии с п.7,11, 16, 22, 28 и разделом III Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования) (Метод индексации установленных тарифов), а также разделами II, III, V Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ РФ от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с пунктом 28 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, ЭГ Комитета провела экспертизу предложений Предприятия по установлению тарифов на передачу тепловой энергии на 2019-2023 гг.

#### Баланс тепловой энергии.

Производственные показатели приняты как в балансе тепловой энергии при установлении долгосрочных параметров и тарифов для АО «Мурманэнергосбыт» на 2019-2023 гг. и составили:

Гкал

--	--

Отпуск тепловой энергии в сеть	66 670,5
Потери	3 731,5
Полезный отпуск, в том числе	62 939,0
<i>Прочие (кроме населения)</i>	<i>11 418,1</i>
<i>Население</i>	<i>51 520,9</i>

Предприятием не представлены утвержденные нормативы технологических потерь тепловой энергии на 2019-2023 годы.

Таким образом, размер тепловых потерь принят ЭГ Комитета исходя из фактических данных с учетом динамики за 3 предыдущих расчетных периода.

**Долгосрочные параметры регулирования.**

**а) Базовый уровень операционных расходов.**

*-расходы на приобретение сырья и материалов*

Расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере 10,10 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Предприятия 60,40 тыс. руб. Снижение составило 50,30 тыс. руб.

*-расходы на оплату труда*

Расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета в размере 1 723,60 тыс. руб. С учетом действующего законодательства и ростом МРОТ на 2019 год. Не приняты в данную статью расходы на оплату проезда до места отдыха и обратно. Предложение Предприятия – 1 743,60 тыс. руб. Снижение составило 20,0 тыс. руб.

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

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями, приняты ЭГ Комитета по предложению Предприятия и включают в себя расходы на услуги связи и оплату коммунальных услуг.

*Расходы на обучение персонала.*

Расходы на обучение персонала, приняты ЭГ Комитета по предложению Общества на 2019-2023 гг.

*- Другие расходы*

Другие расходы приняты ЭГ Комитета в размере 1 335,05 тыс. руб. исходя из факта 2017 года с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Данная статья комплексная и включает расходы по охране труда и технике безопасности, оплата проезда до места отдыха и обратно, транспортные расходы и общехозяйственные расходы в размерах 10,05 тыс. руб., 11,9 тыс. руб., 238,77 тыс. руб. и 1074,34 тыс. руб. соответственно. Расчет произведен исходя из фактических расходов за 2017 год, с учетом ИПЦ согласно Прогнозу и процента распределения по видам деятельности. Предложение Предприятия – 1 589,69 тыс. руб. Снижение от предложений Предприятия составило 254,64 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Предприятия в размере 3 087,86 тыс. руб.

Предложение Предприятия – 3 412,79 тыс. руб.

Снижение от предложений Предприятия составило 324,93 тыс. руб.

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний, с учетом анализа предложений Предприятия, а также с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2019-2023 гг.

**б) Динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров услуг (индекс эффективности операционных расходов)**

Определение ИЭОР осуществляется в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям.

Предприятие не представило в Комитет на рассмотрение инвестиционную программу или ее проект на 2019-2023 гг.

Таким образом, ЭГ Комитета приняла значение ИЭОР равным 1 (единице).

**в) нормативный уровень прибыли**

В соответствии с пунктом 75 Основ ценообразования нормативный уровень прибыли, как долгосрочный параметр регулирования устанавливается для организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной

собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

Объекты имущества для оказания услуги теплоснабжения, находящиеся в собственности администрации муниципального образования г.п. Ревда Ловозерского района, принадлежат Предприятию на праве хозяйственного ведения.

Таким образом, ЭГ Комитета не утверждает нормативный уровень прибыли для Предприятия как долгосрочный параметр регулирования.

**2) Показатели надежности и энергосбережения и энергетической эффективности**

Предприятием не представлена программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2019 – 2023 год, разработанная в полном соответствии с постановлением Правительства РФ от 16.05.2014 № 452

Таким образом, ЭГ Комитета предлагает к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации.

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности и операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения энергетической эффективности	Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
	тыс. руб.	%	%				
2019	3 087,86		-	-	-	-	-
2020-2023	x	1	-	-	-	-	-

**Формирование НВВ регулируемой организации при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов**

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 3 087,86 тыс. руб.

При формировании размера операционных расходов на 2020-2023 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовала следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

б) индекс изменения количества активов (ИКА) установлен равным нулю

Предприятием не представлен расчет ИКА в отношении деятельности по передаче тепловой энергии;

в) коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов принят в размере 0,75.

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

		тыс. руб.			
Операционные расходы, тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
В целом по организации	<b>3 087,86</b>	<b>3 160,92</b>	<b>3 254,48</b>	<b>3 350,82</b>	<b>3 450,00</b>

**Неподконтрольные расходы**

- расходы на уплату налогов в связи с применением упрощенной системы налогообложения приняты, исходя из скорректированной суммы общих расходов в размере 1%, и составили:

		тыс. руб.				
расходы на уплату налогов	2019	2020	2021	2022	2023	
В целом по организации	170,99	171,17	177,52	184,12	190,66	

При расчете расходов по данной статье Предприятием допущена техническая ошибка.

Отклонение от предложений Предприятия на 2019 год составило 1,65 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды на 2019-2023 гг. долгосрочного периода регулирования приняты на уровне 30,2 % от заработной платы определенной ЭГ Комитета в операционных расходах на 2019-2023 гг.

-амортизация основных средств и нематериальных активов ЭГ Комитета принята в размере 389,90 тыс. руб. Данные расходы приняты на основании актов ввода в эксплуатацию и ведомостям амортизации.

В последующие годы долгосрочного периода затраты определены также на уровне расходов на 2019 год.

Таким образом, неподконтрольные расходы по заключению ЭГ Комитета составят:

тыс. руб.					
Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	1 081,41	981,16	1 003,28	1 026,11	1 049,68
Предложение Предприятия	1 119,69	1 139,95	1 165,00	1 190,92	823,94
Отклонение	-38,28	-158,80	-161,72	-164,81	225,74

Расходы по данной статье ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.39 Методических указаний, а также с учетом анализа предложений Предприятия, фактических затрат за 2016-2018 гг. по уровню неподконтрольных расходов Предприятия.

**Расходы на покупку энергетических ресурсов и холодной воды:**

*Расходы на электрическую энергию приняты в следующих размерах:*

тыс. руб					
электрическая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	395,51	415,41	432,03	449,31	466,83
Предложение Предприятия	386,15	405,47	427,31	450,39	474,70
Отклонение	9,36	9,94	4,72	1,08	7,87

Объем электроэнергии определен с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть в размере 67,94 тыс. кВтч на 2019-2023 гг.

Стоимость электроэнергии на 2019 г за 1кВтч сформирована согласно протокола Правления Комитета от 30.10.2018. Стоимость электроэнергии на 2020-2023 гг. сформирована с учетом ИЦП обеспечение электрической энергией, газом и паром 2023/2019, в соответствии с Прогнозом.

*- расходы на холодную приняты в следующих размерах:*

тыс. руб.					
Холодная вода	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	42,67	44,59	46,37	48,23	50,15
Предложение Предприятия	47,74	47,24	49,23	51,35	53,37
Отклонение	-5,07	-2,65	-2,86	-3,12	-3,22

Объем воды определен с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть и принят в размере 1 419,84 куб. м. на 2019-2023 гг.

Тариф на воду при формировании расходов по данной статье на 2019 год принят ЭГ Комитета в размере планового среднегодового тарифа для Предприятия на 2019 год.

*- расходы на тепловую энергию, с целью компенсации потерь*

тыс. руб.					
Тепловая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	12 272,19	12 689,45	13 197,03	13 724,91	14 273,90
Предложение Предприятия	15 661,90	16 398,01	17 168,72	17 975,65	18 820,51
Отклонение	-3 389,71	-3 708,56	-3 971,69	-4 250,74	-4 546,60

Расходы на 2019 - 2023 годы определены исходя из объема потерь тепловой энергии, учтенных балансом тепловой энергии, исходя из плановых среднегодовых тарифов поставщика ресурса АО «Мурманэнергосбыт» на 2019-2023 гг.

Таким образом, расходы на энергетические ресурсы составили:

тыс. руб.					
Тепловая энергия	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	12 710,38	13 146,16	13 672,01	14 218,89	14 787,20
Предложение Предприятия	16 095,80	16 850,72	17 645,26	18 477,39	19 348,78
Отклонение	-3 385,42	-3 704,56	-3 973,25	-4 258,50	-4 561,58

**Нормативная и расчетная предпринимательская прибыль**

Предложение по уровню нормативного уровня прибыли Предприятием не представлено.

**Отклонение фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за прошлые периоды.**

- экономически понесенные расходы, неучтенные при установлении Комитетом на 2017 год, в размере 389,90 тыс. руб. В соответствии с п. 12 Методических указаний данные расходы включены в НВВ на 2019 год в размере 389,90 тыс. руб.

**По заключению ЭГ Комитета НВВ и удельная стоимость на передачу тепловой энергии:**

НВВ 2019-2023 гг.

	тыс. руб.				
<b>НВВ</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
ЭГ Комитета	17 269,55	17 288,24	17 929,77	18 595,82	19 286,88
Предложение Предприятия	21 018,18	21 504,49	22 428,08	23 393,22	24 007,88
Отклонение	<b>-3 748,63</b>	<b>-4 216,25</b>	<b>-4 498,31</b>	<b>-4 797,40</b>	<b>-4 721,00</b>

Удельная стоимость на услуги по передаче тепловой энергии:

	руб./Гкал				
<b>Удельная стоимость</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
ЭГ Комитета	274,39	274,68	284,88	295,46	306,44

В соответствии требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела по установлению (корректировке) тарифов тепловую энергию на 2019 год.

**После обсуждения**

**РЕШИЛИ:**

1. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. для МУП «Водоканал-Ревда» параметры, определенные ЭГ Комитета, в следующих размерах:

НВВ 2019-2023 гг. по передаче тепловой энергии

	тыс. руб.				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>НВВ</b>	17 269,55	17 288,24	17 929,77	18 595,82	19 286,88

2. Принять решение об определении удельной стоимости услуг на тепловую энергию после установления тарифов для АО «Мурманэнергосбыт».

3. Рассмотрение дела по установлению тарифов на услуги по передаче тепловой энергии для Предприятия перенести на 18 декабря 2018 года на 13:00.

**Голосование:**

За – 5, в том числе 1-заочное. Против – 0.

Секретарь заседания

К.А. Румянцев