

КОМИТЕТ ПО ТАРИФНОМУ РЕГУЛИРОВАНИЮ Мурманской области

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

ПРОТОКОЛ ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ

г. Мурманск

21.11.2018

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Комитета по
тарифному
регулированию
Мурманской области

_____ Е.С. Стукова
«21» ноября 2018 г.

Председатель заседания:

ГУБИНСКИЙ В.А.	Председатель Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
На заседании присутствовали:	
Члены Правления:	
СТУКОВА Е.С.	Заместитель председателя Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
БАГРОВА А.Б.	Заместитель председателя Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ХРУСТАЛЕВА М.В.	Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ЗАБОЛОТСКАЯ Н.В.	Заведующий сектором Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ЧЕЧЕНИНА С.А.	Руководитель УФАС по Мурманской области
КОПТЕВ А.С.	Представитель УФАС по Мурманской области
Сотрудники Комитета:	
ЛЕБЕДЕВА Т.А.	Ведущий специалист отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
ПАРШИН М.А.	Ведущий 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
ХРУСТАЛЕВА М.В.	Консультант отдела Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
РУМЯНЦЕВ К.А.	Ведущий эксперт Комитета по тарифному регулированию Мурманской области
Секретарь заседания:	
ССЮХИН А.А.	Главный специалист Комитета по тарифному

	регулированию Мурманской области
Представители муниципальных образований:	
Администрация муниципального образования г.п. Мончегорск	
Травинин Е.А.	И.о. зам. главы администрации
Администрация муниципального образования город Оленегорск с подведомственной территорией	
Самарский О.Г.	Глава муниципального образования
Самонин М.Н.	Зам. главы администрации
Администрация муниципального образования Ковдорский район	
Москвин А.Б.	Первый зам. главы района
Представители организаций:	
АО «Кольская ГМК»	
Александров В.В.	Начальник отдела энергоресурсов
Русина Е.С.	Специалист ПЭУ
Рыбочкина М.А.	Специалист ПЭУ
МУП «Тепловые сети»	
Пономарев А.Ю.	Директор
Казанцева Т.В.	Главный бухгалтер
МУП «Городские сети»	
Бабусов С.В.	Директор
Вовчок Н.В.	Начальник ПЭО
МКП «Жилищное хозяйство»	
Чинько А.И.	Директор
Долгачева Т.А.	Зам. директора
Буянкина А.А.	Главный бухгалтер
АО «Мончегорскводоканал»	
Рудаков А.В.	Генеральный директор
Рудакова М.В.	Специалист ОУ и ТР
Треухов К.А.	Начальник отдела сбыта
АО «Оленегорскводоканал»	
Шелимов А.А.	И.о. директора
Васильева С.Ю.	Начальник ПЭО
АО «Мончегорские тепловые сети»	
Пасько В.В.	Генеральный директор
Гузий О.В.	Экономист
МУП «Оленегорские тепловые сети»	
Ковалева М.А.	Директор
МУП «Ена»	
Князева В.Н.	Начальник ПЭУ (слушатель)
АО «Ковдорский ГОК»	
Фомин И.И.	Административный директор
Углицких Ю.А.	Начальник отдела финансового контроля
ООО «Тепловодоканал»	
Сидоров С.Н.	Генеральный директор
Кузьмич Н.А.	Начальник ПЭО

Повестка заседания:

1. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный, ранее установленных на 2019 год.3
2. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск, ранее установленных на 2019 год. Ошибка! Закладка не определена.

3. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный, ранее установленных на 2019 год.	10
4. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск, ранее установленных на 2019 год.	15
5. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для МУП «Тепловые сети» г. Заполярный, ранее установленных на 2019 год.	20
6. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для МУП «Городские сети», ранее установленных на 2019 год.	23
7. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для МКП «Жилищное хозяйство» МО г.п. Печенга», ранее установленных на 2019 год.	29
8. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Мончегорская теплосеть», ранее установленных на 2019 год.	33
9. Корректировка тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для потребителей АО «Мончегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.	37
10. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере теплоснабжения для потребителей МУП «Оленегорские тепловые сети» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	42
11. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МУП «Оленегорские тепловые сети» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг.	54
12. Корректировка тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для потребителей ГОУП «Оленегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.	62
13. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей АО «ОЛКОН» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	68
14. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей МУП «Ена» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	71
15. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоснабжение и водоотведение для потребителей МУП «Ена» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	80
16. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Ковдорский ГОК», ранее установленных на 2019 год.	89
17. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ООО «Тепловодоканал» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	93
18. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение для потребителей ООО «Тепловодоканал» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.	100

РАССМОТРЕНИЕ

1. -2 Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный, пл. Мончегорск, ранее установленных на 2019 год.

Паршин М.А. – ведущий специалист

На основании заявлений АО «Кольская ГМК» от 25.04.2018 №№ 06/1973,1974,1975,1976 и обосновывающих материалов к ним открыты дела об установлении (корректировке) тарифов на 2019 год.

Основным видом деятельности АО «Кольская ГМК» является производство цветных металлов.

АО «Кольская ГМК» оказывает следующие услуги в сфере водоснабжения и водоотведения:

- *пл. Заполярный*: транспортировка воды от гарантирующей организации МУП «Городские сети» МО г. Заполярный в г. Заполярный и МУП «Сети Никеля» в п. Никель до абонентов и транспортировка сточных вод от абонентов до систем МУП «Городские сети» в г. Заполярный и МУП «Сети Никеля» п. Никель;

- *пл. Мончегорск*: транспортировка воды от гарантирующей организации АО «Мончегорскводоканал» до абонентов и водоотведение.

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/10 для потребителей АО «Кольская ГМК» установлены долгосрочные тарифы методом индексации на 2019 год в следующих размерах:

руб./м³ без НДС

Товар (услуга)	<i>пл. Заполярный</i>		<i>пл. Мончегорск</i>	
	транспортировка воды	транспортировка сточных вод	транспортировка воды	водоотведение
с 01.01.2019 по 30.06.2019	8,55	12,29	3,32	37,69
с 01.07.2019 по 31.12.2019	9,03	12,93	3,50	36,61

и долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2018-2022 гг. в следующих размерах:

пл. Заполярный

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м ³)	
	ВС	ВО	ВС	ВО	ВС	ВО		ВС	ВО
	2018	4 635,91	8 781,06	-	-	-		-	4,4
2019			1	1	-	-	4,4	0,25	0,04
2020			1	1	-	-	4,4	0,25	0,04
2021			1	1	-	-	4,4	0,25	0,04
2022			1	1	-	-	4,4	0,25	0,04

пл. Мончегорск

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м ³)	
	ВС	ВО	ВС	ВО	ВС	ВО		ВС	ВО
	2018	7 597,20	113 234,40	-	-	-		-	7,4
2019			1	1	-	-	7,4	0,18	0,48
2020			1	1	-	-	7,4	0,18	0,48
2021			1	1	-	-	7,4	0,18	0,48
2022			1	1	-	-	7,4	0,18	0,48

АО «Кольская ГМК» предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

руб./м³ (без НДС)

Товары, услуги	<i>пл. Заполярный</i>	<i>пл. Мончегорск</i>
транспортировка воды	9,76	3,57
транспортировка сточных вод	14,15	-
водоотведение	-	45,24

В соответствии с п. 80 Основ ценообразования ЭГ Комитета проведена корректировка НВВ и тарифов на 2019 год на основании представленных Обществом материалов.

Производственные показатели

Производственные показатели реализации услуг АО «Кольская ГМК» при корректировке тарифов на 2019 год:

тыс. м³

Показатели	Предложение АО «Кольская ГМК»	Предложение ЭГ Комитета
------------	-------------------------------	-------------------------

<i>пл. Заполярный</i>		
Транспортировка воды		
поступило в сеть	991,57	1 001,77
абонентам (прочие потребители)	14,39	14,39
Транспортировка сточных вод		
принято сточных вод, в том числе:	993,62	993,63
от абонентов (прочие потребители)	22,73	22,73
<i>пл. Мончегорск</i>		
Транспортировка воды		
поступило в сеть	5 062,68	5 062,68
абонентам (прочие потребители)	56,26	56,26
Водоотведение		
принято сточных вод, в том числе:	3 811,43	3 811,43
от абонентов (прочие потребители)	78,69	78,69

ЭГ Комитета производственные показатели скорректированы в части потерь при транспортировке воды *пл. Заполярный*, уровень потерь воды определен в соответствии с п. 80 Основ ценообразования как долгосрочный параметр регулирования тарифов и корректировке не подлежит.

Анализ экономической обоснованности расходов

По предложению АО «Кольская ГМК» НВВ в целом по виду деятельности на 2019 год составила:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 8 857,49 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 12 867,74 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 15 191,21 тыс. руб.;
- водоотведение – 156 464,39 тыс. руб.

В том числе для сторонних потребителей НВВ составила:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 140,51 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 321,78 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 258,8 тыс. руб.;
- водоотведение – 3830,4 тыс. руб.

Корректировка операционных расходов

По предложению АО «Кольская ГМК» операционные расходы в целом по виду деятельности на 2019 год составили:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 5 119,28 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 9 137,78 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 7 901,52 тыс. руб.;
- водоотведение – 117 792,51 тыс. руб.

Расчет размера операционных расходов в составе НВВ в тарифах на транспортировку воды и стоков по пл. Заполярный выполнен методом экономически обоснованных затрат, что не соответствует Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э.

При формировании размера операционных расходов на 2019 год долгосрочного периода регулирования, ЭГ Комитета ранее использовала 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.

Плановая НВВ на 2019 год ЭГ Комитета уточняется с использованием значений прогнозных параметров регулирования, а именно согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренный Минэкономразвития России на заседании Правительства России (2018, № 26) 20 сентября 2018 года (далее - Прогноз).

ИКА и ИЭР на 2019 год остаются без изменения.

Операционные расходы на 2019 год ЭГ Комитета корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, по расчетам ЭГ Комитета скорректированные операционные расходы на 2019 год составляют:

Товары, услуги	Корректировка на 2019 год
<i>пл. Заполярный</i>	
транспортировка воды	4 800,80
транспортировка сточных вод	9 093,14
<i>пл. Мончегорск</i>	
транспортировка воды	7 867,21
водоотведение	117 258,76

тыс. руб.

Корректировка расходов на электрическую энергию

По предложению Общества расходы на приобретение электроэнергии в тарифах на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 651,50 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 105,40 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 1 699,92 тыс. руб.;
- водоотведение – 4 783,02 тыс. руб.

Цена электроэнергии ЭГ Комитета сформирована в соответствии с решениями заседания Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

Расходы на электроэнергию на 2019 год составляют:

Товары, услуги	Корректировка на 2019 год
<i>пл. Заполярный</i>	
транспортировка воды	603,32
транспортировка сточных вод	95,75
<i>пл. Мончегорск</i>	
транспортировка воды	2 029,53
водоотведение	4 451,95

тыс. руб.

Корректировка неподконтрольных расходов

По предложению АО «Кольская ГМК» неподконтрольные расходы в тарифах на 2019 год составили:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 1 354,80 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 1 196,86 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 4 500,12 тыс. руб.;
- водоотведение – 30 904,84 тыс. руб.

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

Оплата потерь воды

По предложению Общества расходы на потери воды в тарифах на 2019 год составили:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 861,72 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 3 675,44 тыс. руб.;

Расчёт затрат на оплату потерь воды в тарифах на транспортировку воды пл. Заполярный и пл. Мончегорск произведен исходя из принятого объема потерь (долгосрочный параметр регулирования тарифов) и действующих тарифов на питьевую воду гарантирующих организаций на 2019 год.

Таким образом, скорректированные затраты на оплату потерь воды на 2019 год составляют:

Услуги	Корректировка на 2019 год
транспортировка воды пл. Заполярный	800,45
транспортировка воды пл. Мончегорск	3 554,74

Услуга по передаче электроэнергии (цеховые)

По предложению Общества расходы на услуги по передаче электроэнергии в тарифах на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 64,68 тыс. руб.;

- транспортировка сточных вод – 10,91 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 200,49 тыс. руб.;

- водоотведение – 563,13 тыс. руб.

По расчетам ЭГ Комитета расходы по передаче электроэнергии в тарифах на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 51,31 тыс. руб.;

- транспортировка сточных вод – 9,86 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 137,69 тыс. руб.;

- водоотведение – 422,12 тыс. руб.

Расчёт затрат на услуги по передаче электроэнергии в тарифах на 2019 год на транспортировку сточных вод и транспортировку воды по пл. Заполярный, водоотведение по пл. Мончегорск произведён исходя из принятого в тарифе на 2018 год объема электроэнергии (при регулировании тарифов на 2018-2022 годы), фактического тарифа за 2018 с применением ИЦП на пр-во, передачу и распределение электроэнергии 2019/2018 в соответствии с Прогнозом.

Услуги цехов по предоставлению теплоэнергии на отопление и на горячее водоснабжение.

По предложению Общества расходы на услуги по предоставлению теплоэнергии в тарифе на транспортировку сточных вод пл. Заполярный на 2019 год составляют 673,49 тыс. руб.

ЭГ Комитета в тарифе на транспортировку сточных вод пл. Заполярный произведена корректировка затрат на 2019 год исходя из фактически сложившихся затрат за 2017 год с применением ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 в соответствии с Прогнозом. Расходы по данной статье на 2019 год составляют 320,48 тыс. руб.

Налоги и сборы

По статье «Налоги и сборы» АО «Кольская ГМК» включило в состав неподконтрольных расходов затраты по налогу на имущество и арендной плате за землю. Затраты по налогу на имущество по предложению Общества в тарифах на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 428,41 тыс. руб.;

- транспортировка сточных вод – 512,46 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 295,11 тыс. руб.;
- водоотведение – 960,46 тыс. руб.

ЭГ Комитета сумма налога на имущество на 2019 год в тарифах на транспортировку воды по пл. Заполярный, транспортировку воды и водоотведение по пл. Мончегорск принимается согласно выполненному ЭГ Комитета расчету на основании представленных ведомостей бухгалтерского учёта по основным средствам на 01.10.2018.

Таким образом, скорректированные затраты на налог на имущество на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 329,81 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 196,96 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 265,80 тыс. руб.;
- водоотведение – 329,81 тыс. руб.

Затраты по арендной плате за землю по предложению Общества в тарифах на 2019 год составляют:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 39,85 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 82,78 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 416,7 тыс. руб.;
- водоотведение – 28 815,7 тыс. руб.

ЭГ Комитета затраты на арендную плату за землю на 2019 год в тарифах на транспортировку сточных вод по пл. Заполярный и транспортировку воды по пл. Мончегорск принимается на уровне фактически сложившихся затрат за 2017 год с применением ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы на 2019 год составляют:

тыс. руб.

Товары, услуги	Корректировка на 2019 год
<i>пл. Заполярный</i>	
транспортировка воды	1 181,58
транспортировка сточных вод	648,85
<i>пл. Мончегорск</i>	
транспортировка воды	4 115,06
водоотведение	5 189,50

Корректировка расходов на амортизацию

АО «Кольская ГМК» предлагает в расчет тарифов на 2019 год включить расходы на амортизацию в следующих размерах:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 1 731,92 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 2 427,70 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 1 089,64 тыс. руб.;
- водоотведение – 2 984,03 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы на амортизацию в расчет тарифов на 2019 год принимаются в размерах:

пл. Заполярный

- транспортировка воды – 1 408,34 тыс. руб.;
- транспортировка сточных вод – 1 492,40 тыс. руб.;

пл. Мончегорск

- транспортировка воды – 1 048,70 тыс. руб.;
- водоотведение – 2 243,64 тыс. руб.

Расчет произведён на основании представленных ведомостей бухгалтерского учёта по основным средствам на 01.10.2018 по пл. Мончегорск по видам деятельности и выписки из бухгалтерского учёта по основным средствам по пл. Заполярный на 01.10.2018 по видам деятельности.

По заключению ЭГ Комитета скорректированная НВВ на товарную продукцию на 2019 год составила:

Товары, услуги	Корректировка на 2019 год
тыс. руб.	
<i>пл. Заполярный</i>	
транспортировка воды	123,45
транспортировка сточных вод	278,77
<i>пл. Мончегорск</i>	
транспортировка воды	190,40
водоотведение	2 835,20

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

Наименование	Тарифы
руб./м3 (без НДС)	
<i>пл. Заполярный</i>	
транспортировка воды	8,58
транспортировка сточных вод	12,26
<i>пл. Мончегорск</i>	
транспортировка воды	3,38
водоотведение	36,03

К утверждению предлагаются следующие тарифы:

**Тарифы на услуги, оказываемые АО «Кольская ГМК»
в сфере водоснабжения и водоотведения**

Товар (услуга)	<i>пл. Заполярный</i>			
	транспортировка воды		транспортировка сточных вод	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	8,55	10,26	12,24	14,72
с 01.07.2019 по 31.12.2019	8,61	10,33	12,24	14,72

**Тарифы на услуги, оказываемые АО «Кольская ГМК»
в сфере водоснабжения и водоотведения**

Товар (услуга)	<i>пл. Мончегорск</i>			
	транспортировка воды		водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	3,32	3,98	36,03	43,23
с 01.07.2019 по 31.12.2019	3,45	4,14	36,03	43,23

АО «Кольская ГМК» с расчетами ознакомлено.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Губинский В.А.: у представителей АО «Кольская ГМК» есть вопросы, предложения?

Русина Е.С.: с расчетами ознакомлены, не согласны с затратами на амортизационные отчисления, просим прокомментировать более подробно расчет затрат на амортизационные отчисления, определенные ЭГ Комитета.

Губинский В.А.: прошу эксперта дать пояснения.

Паршин М.А.: расчет выполнен на основании представленных ведомостей бухгалтерского учёта по основным средствам по площадкам и видам деятельности с учетом

выбытия (списания) основных средств в 2019 году.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Установить АО «Кольская ГМК» тарифы в сфере водоснабжения, водоотведения на 2019 год в следующих размерах:

Тарифы на услуги, оказываемые АО «Кольская ГМК» в сфере водоснабжения и водоотведения

Товар (услуга)	пл. Заполярный			
	транспортировка воды		транспортировка сточных вод	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	8,55	10,26	12,24	14,72
с 01.07.2019 по 31.12.2019	8,61	10,33	12,24	14,72

Тарифы на услуги, оказываемые АО «Кольская ГМК» в сфере водоснабжения и водоотведения

Товар (услуга)	пл. Мончегорск			
	транспортировка воды		водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2019 по 30.06.2019	3,32	3,98	36,03	43,23
с 01.07.2019 по 31.12.2019	3,45	4,14	36,03	43,23

За - 5 чел. в том числе - 0 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

3. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный, ранее установленных на 2019 год.

Паршин М..А. – ведущий специалист

На основании заявления от 25.04.2018 № 06/1972 в соответствии с пунктом 12 Правил регулирования Комитетом открыто дело по корректировке тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

Источником теплоснабжения потребителей г. Заполярный является теплоэлектроцентраль Общества (далее ТЭЦ). ТЭЦ – отделение цеха энергообеспечения и электроснабжения, который входит в структуру Общества.

Основным видом деятельности АО «Кольская ГМК» является производство цветных металлов.

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/11 (в редакции от 24.01.2018 № 1/3) для потребителей АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный установлены долгосрочные тарифы методом индексации на 2019 год в следующих размерах:

Период	Тепловая энергия на коллекторах		Тепловая энергия с услугой по передаче	
	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
2019	2014,89	2014,89	2608,37	2608,37

В заявлении от 25.04.2018 № 06/1972 Общество просит произвести корректировку ранее установленных тарифов и установить на 2019 год тарифы для потребителей пл. Заполярный в размере:

- на тепловую энергию на коллекторах источника - 3 537,24 руб./Гкал;
- на тепловую энергию с услугой по передаче - 3 055,55 руб./Гкал.

Производственные показатели

Показателей полезного отпуска АО «Кольская ГМК» в актуализированной на 2019 год схеме теплоснабжения г. Заполярный нет.

Объемные показатели (полезный отпуск МУП «Тепловые сети») при корректировке тарифа на тепловую энергию на 2019 год приняты в соответствии с актуализированной

схемой теплоснабжения утверждённой постановлением администрации м. о. г. Заполярный от 04.09.2018 № 243.

Объём потерь тепловой энергии на промплощадке для сторонних потребителей и Общества принят как в производственных показателях при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2018- 2022 годы.

Таким образом, на 2019 год ЭГ Комитета принят баланс тепловой энергии:

отпуск с коллекторов (Гкал):

Производственные показатели на 2019 год	Предложение АО «Кольская ГМК»	Предложение ЭГ Комитета
Выработка	315 990,00	338 806,89
Собственные нужды источника	33 052,00	30 492,62
Отпуск в сеть	282 938,00	308 314,27
Потери сторонние на промплощадке	1 206,00	1 206,00
Потери КГМК	11 775,00	14 877,27
Полезный отпуск в том числе:	271 163,00	292 231,00
в город	183 150,00	183 150,00
на промплощадку	88 013,00	109 081,00
<i>КГМК</i>	78 782,00	96 066,00
<i>сторонние потребители</i>	9 231,00	13 015,00

отпуск через тепловые сети (Гкал):

Производственные показатели на 2019 год	Предложение АО «Кольская ГМК»	Предложение ЭГ Комитета
Отпуск в сеть	99 788,00	123 958,27
Потери на сторону	1 206,00	1 206,00
Потери на промплощадке	11 775,00	14 877,27
Полезный отпуск на промплощадку	88 013,00	109 081,00
<i>КГМК</i>	78 782,00	96 066,00
<i>сторонние потребители</i>	9 231,00	13 015,00

Плановая НВВ на 2019 год 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).

Скорректированные операционные расходы

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/11 (в редакции от 24.01.2018 № 1/3) для АО «Кольская ГМК» пл. Заполярный установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере теплоснабжения на 2018-2022 гг. в следующих размерах:

Период	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели				
				энергетической эффективности				
				удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям		потери и затраты теплоносителя, м ³	
кгут/Гкал	вода	пар	вода		Отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см ²			
тыс. руб.	%	%						
городское поселение Заполярный Печенгского района (тепловая энергия на коллекторах источника)								
2018	102 047	-	0 %	174,0	-	-	-	-

2019	x	1	0 %	174,0	-	-	-	-
2020	x	1	0 %	174,0	-	-	-	-
2021	x	1	0 %	174,0	-	-	-	-
2022	x	1	0 %	174,0	-	-	-	-
городское поселение Заполярный Печенгского района (передача тепловой энергии)								
2018	5 737	-	-	-	1 206	-	2 846	-
2019	x	1	0 %	-	1 206	-	2 846	-
2020	x	1	0 %	-	1 206	-	2 846	-
2021	x	1	0 %	-	1 206	-	2 846	-
2022	x	1	0 %	-	1 206	-	2 846	-

Расчет размера операционных расходов в составе НВВ в тарифах на тепловую энергию с коллекторов источника (далее - генерация) и тепловую энергию с услугой по передаче (далее - передача) выполнен АО «Кольская ГМК» методом экономически обоснованных затрат, что не соответствует Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с п. 33 Методических указаний долгосрочные параметры определяются перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяются.

Базовый уровень операционных расходов на объем стороннего отпуска определен в размерах 102 047 тыс. руб. - тепловая энергия на коллекторах источника и 5 737 тыс. руб. - передача тепловой энергии.

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: 2019/2018 – 104,6 %;

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, скорректированные операционные расходы по расчету ЭГ Комитета на объем стороннего отпуска составляют:

(тыс. руб.)

Операционные расходы, в т.ч.:	Предложение АО «Кольская ГМК»	Предложение ЭГ Комитета
г. Заполярный (тепловую энергию с коллекторов источника)	185 929,18	105 674,48
г. Заполярный (тепловую энергию с услугой по передаче)	4 870,66	5 941,41

Скорректированные неподконтрольные расходы

По расчетам Общества неподконтрольные расходы на 2019 год составляют:

- генерация - 109 244,83 тыс. руб.;

- передача - 5 418,05 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведена корректировка статей на 2019 год:

- *арендная плата* в тарифе на генерацию принята в размере 8 107,42 тыс. руб. в объеме предложения Общества (данные затраты не превышают затрат учтенных в действующем тарифе);

- *расходы на обязательное страхование* принят в размере 1 474,61 тыс. руб., расчет произведен исходя из фактических затрат за 2017 год с учетом Прогноза, в тарифе на передачу принят в размере предложения Общества 16,20 тыс. руб.

- *отчисления на социальные нужды* на 2019 год приняты в размере 31,80 % от заработной платы, учтенной ЭГ Комитета в скорректированных операционных расходах на

2019 год и составляют в тарифе на генерацию 15 065,95 тыс. руб., в тарифе на передачу 769,16 тыс. руб.

- *расходы на амортизацию* в тарифе на генерацию по предложению Общества составили 75 570,88 тыс. руб., в тарифе на передачу 2 274,70 тыс. руб.

- *расходы на амортизацию* основных средств и нематериальных активов приняты в размере 20 918,95 тыс. руб. в тарифе на генерацию и 821,87 тыс. руб. в тарифе на передачу,

- *налог на имущество* по предложению Общества составит в тарифе на генерацию 2 164,34 тыс. руб., в тарифе на передачу 157,75 тыс. руб.

- *налог на имущество* в тарифе на генерацию на 2019 год принят в размере 2 092,09 тыс. руб., в тарифе на передачу 118,92 тыс. руб., расчет произведен на основании представленных Обществом ведомостей бухгалтерского учета по основным фондам пл. Заполярный, используемым при производстве тепловой энергии и при передаче тепловой энергии на 01.10.2018.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы на 2019 год по расчету ЭГ Комитета составляют:

(тыс. руб.)

Неподконтрольные расходы, в т. ч.:	2019 год
г. Заполярный (генерация)	51 208,41
г. Заполярный (передача)	3 574,96

Расходы на покупку энергетических ресурсов

Объемные показатели энергетических ресурсов при корректировке тарифов на 2019 год скорректированы на основании принятого ЭГ Комитета на 2019 год объема полезного отпуска тепловой энергии. Удельные расходы ресурсов учтены, как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 годы.

Расходы на топливо:

По предложению Общества затраты на топливо на генерацию тепловой энергии на 2019 год составляют 436 696,00 тыс. руб.

Расходы на топливо на 2019 год приняты ЭГ Комитета в следующих размерах:

(тыс. руб.)

Топливо по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	779 949,35
г. Заполярный (передача)	0,00

Цена топочный мазут при формировании расходов по данной статье на 2019 год принимается, исходя из принципа формирования стоимости топлива, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018.

Расходы на электрическую энергию:

По предложению Общества расходы на электроэнергию на 2019 год составляют:

- генерация - 17 920,03 тыс. руб.;

- передача - 786,89 тыс. руб.

Расходы на электроэнергию на 2019 год приняты ЭГ Комитета в размере:

(тыс. руб.)

Электроэнергия по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	19 098,23
г. Заполярный (передача)	876,79

Цена электроэнергии ЭГ Комитета сформирована в соответствии с решениями заседания Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

Расходы на тепловую энергию:

По предложению Общества расходы на тепловую энергию на 2019 год в тарифе на тепловую энергию с услугой по передаче составляют 233 131,91 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы на тепловую энергию на 2019 год приняты в размере:

(тыс. руб.)

Тепловая энергия по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	0,00

г. Заполярный (передача)	360 299,23
--------------------------	------------

Стоимость тепловой энергии для Общества сформирована исходя стоимости тепловой энергии, получаемой от источника.

Расходы на холодную воду:

По предложению Общества расходы на холодную воду на 2019 год в тарифе на генерацию составляют 4 460,28 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты расходы на холодную воду на 2019 год в размере:

(тыс. руб.)

Холодная вода по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	4 581,58
г. Заполярный (передача)	0,00

Стоимость 1 м³ воды собственного производства на 2019 год принята на уровне предложения Общества в размере 7,43 руб./м³.

Расходы на теплоноситель:

По предложению Общества расходы на теплоноситель на 2019 год в тарифе на генерацию составляют 238,65 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты расходы на теплоноситель в размере:

(тыс. руб.)

Теплоноситель по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	175,86
г. Заполярный (передача)	0,00

Стоимость теплоносителя сформирована исходя из стоимости воды, приобретаемой у поставщика - МУП «Городские сети».

Таким образом, скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов по заключению ЭГ Комитета на 2019 год составляют:

(тыс. руб.)

Энергетические ресурсы по расчету ЭГ Комитета	2019 год
г. Заполярный (генерация)	803 629,34
г. Заполярный (передача)	361 176,02

Корректировка НВВ на основе фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Предложение Общества в тарифе на генерацию составило: 101 026,12 тыс. руб.

Расчет Обществом произведен исходя из плановых объемов реализации тепловой энергии потребителям на 2019 год, что является некорректным.

ЭГ Комитета размер корректировки НВВ определен на основе отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2016 год.

Излишне учтенные расходы на ресурсы в тарифе на генерацию тепловой энергии, а именно, на топливо за счет сложившейся разницы в цене (отклонение фактической цены ресурса за 2016 год от плановой, учтенной Комитетом на 2016 год) по расчету ЭГ Комитета составили - 74 704,00 тыс. руб.

Плановая стоимость топлива на 2016 год определена ЭГ Комитета в размере 9 756,40 руб./т, фактическая сложилась в размере 7 769,58 руб./т. Сумма расходов за счет разницы в цене определена с учетом фактических объемов отпуска тепловой энергии и утвержденного норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

Заключение

По заключению ЭГ Комитета НВВ на товарный отпуск от реализации тепловой энергии составляет:

	тыс. руб.
--	-----------

г. Заполярный (генерация)	570 176,54
г. Заполярный (с услугой по передаче)	46 840,59

Таким образом, по заключению ЭГ Комитета, удельная стоимость тепловой энергии на 2019 год определена в следующих размерах:

	руб./Гкал.
г. Заполярный (тепловая энергия на коллекторах источника)	2 906,62
г. Заполярный (тепловая энергия через тепловые сети)	3 598,97

ОБСУЖДЕНИЕ:

Губинский В.А.: у представителей АО «Кольская ГМК» есть вопросы, предложения?

Рыбочкина М.А.: с расчетами ознакомлены, вопросов нет.

Губинский В.А.: по итогам рассмотрения дел об установлении тарифов на очередной период регулирования для потребителей АО «Кольская ГМК». Разъясняю представителям организации о необходимости приведения отдельного учета регулируемой и нерегулируемой деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ. До 1.01.2019 года представить в Комитет соответствующую информацию с приложением подтверждающих документов. В случае неисполнения требований Комитета в части приведения в соответствие с действующим законодательством отдельного учета, Комитет оставляет за собой право на корректировку как определенного настоящим заседанием Правления размера НВВ организации, так и установленных тарифов.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Определить экономически обоснованные тарифы на тепловую энергию для потребителей АО «Кольская ГМК» в размере:

- пл. Заполярный (тепловая энергия на коллекторах источника) - 2 906,62 руб./Гкал.

- пл. Заполярный (тепловая энергия через тепловые сети) - 3 598,97 руб./Гкал.

2. В связи с тем, что потребителем тепловой энергии АО «КГМК» является теплосетевая организация МУП «Тепловые сети», конечными потребителями которой являются, в том числе население, принять решение об установлении тарифов на тепловую энергию для потребителей АО «Кольская ГМК» после утверждения постановления Губернатора МО «Об утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2022 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

За - 5 чел. в том числе - 0 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

4. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск, ранее установленных на 2019 год.

Паршин М..А. – ведущий специалист

На основании заявления от 25.04.2018 № 06/1972 в соответствии с пунктом 12 Правил регулирования Комитетом открыто дело по корректировке тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/11 (в редакции от 24.01.2018 № 1/3) для потребителей АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск установлены долгосрочные тарифы методом индексации на 2019 год в следующих размерах:

Период	Тепловая энергия на коллекторах (теплоноситель вода)		Тепловая энергия на коллекторах (теплоноситель отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см ²)	
	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
2019	1725,27	2603,70	2576,92	2576,92

Общество просит произвести корректировку ранее установленных тарифов и установить на 2019 год тарифы для потребителей пл. Мончегорска в размере:

- на тепловую энергию на коллекторах (теплоноситель вода) - 2 679,3 руб./Гкал;
- на тепловую энергию на коллекторах (теплоноситель отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²) - 2 942,4 руб./Гкал.

Производственные показатели

Объём полезного отпуска тепловой энергии для АО «Мончегорская теплосеть» (г.Мончегорск) и сторонних потребителей на промплощадке на 2019 год принят по предложению Общества (данные объёмы отражены в актуализированной на 2019 год схеме теплоснабжения г. Мончегорск утвержденной постановлением администрации от 13.04.2018 № 465).

Согласно п. 34 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования определяется и в течение этого периода не пересматривается объём потерь тепловой энергии.

Объём потерь тепловой энергии на промплощадке для сторонних потребителей и Общества принят как в производственных показателях при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2022 годы.

Таким образом, на 2019 год ЭГ Комитета принят баланс тепловой энергии:

(Гкал)

Показатели	Ед. изм.	Предложение АО «Кольская ГМК» на 2019 год			Предложение ЭГ Комитета на 2019 год		
		всего	вода	пар	всего	вода	пар
Выработка	Гкал	1 182 205	-	-	1 159 657	768 032	391 625
Отпуск в сеть	Гкал	1 053 287	-	-	1 056 354	735 171	321 183
Потери на сторонний отпуск	Гкал	64 540	-	-	15 200,0	14 433,0	767,0
Потери на отпуск ВСП	Гкал	-	-	-	52 407	27 792	24 615
Полезный отпуск	Гкал	988 747	692 946	295 801	988 747	692 946	295 801
в т.ч. полезный отпуск ВСП	Гкал	480 865	191 388	289 477	480 865	191 388	289 477
в т.ч. сторонним потребителям	Гкал	507 882	501 558	6 324	507 882	501 558	6 324

Плановая НВВ на 2019 год 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).

Скорректированные операционные расходы

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/11 (в редакции от 24.01.2018 № 1/3) для АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере теплоснабжения на 2018-2022 гг. в следующих размерах:

Период	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели	
				энергетической эффективности	
				удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям
				потеря тепловой энергии, Гкал	потери и затраты теплоносителя, м ³

	тыс.руб.	%	%	кгут/Гкал				
					вода	пар	вода	Отборный пар от 7,0 до 13,0 кг/см2
город Мончегорск с подведомственной территорией								
2018	256 104	-	0 %	171,0	14 433	767	61 039	2
2019	х	1	0 %	171,0	14 433	767	61 039	2
2020	х	1	0 %	171,0	14 433	767	61 039	2
2021	х	1	0 %	171,0	14 433	767	61 039	2
2022	х	1	0 %	171,0	14 433	767	61 039	2

Базовый уровень операционных расходов определен в размерах 256 104 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: 2019/2018 – 104,6 %;

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, скорректированные операционные расходы по расчету ЭГ Комитета на 2019 год составляют:

- АО «Кольская ГМК» - 263 699,32 тыс. руб.;

- ЭГ Комитета на 2019 год - 265 206,24 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 159 751,55 тыс. руб., теплоноситель пар - 105 454,70 тыс. руб.

Скорректированные неподконтрольные расходы

По расчетам Общества неподконтрольные расходы на 2019 год составляют 152 167,27 тыс. руб., в т. ч.:

- теплоноситель вода - 96 419,96 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 55 747,31 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведена корректировка статей на 2019 год:

- *расходы на оплату услуг* по предложению Общества составят 44 429,98 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты в размере - 38 713,65 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 24 532,66 тыс. руб., теплоноситель пар - 14 180,99 тыс. руб., расчет произведен исходя из фактических затрат за 2017 год с применением Прогноза с учетом изменения объемов услуг;

- *арендная плата* по предложению Общества составит - 5 562,52 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты в размере - 4 854,20 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 3 233,62 тыс. руб., теплоноситель пар - 1 620,58 тыс. руб., расчет произведен исходя из фактических затрат за 2017 год с применением Прогноза;

- *плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду* по предложению Общества составит - 1 238,57 тыс. руб.

ЭГ Комитета в соответствии с п.33 Правил регулирования расходы исключены как экономически не обоснованные;

- *отчисления на социальные нужды* по предложению Общества составят - 40 476,16 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты в размере 31,80% от заработной платы, учтенной ЭГ Комитета в скорректированных операционных расходах на 2019 год и составляют 31 061,80 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 18 710,61 тыс. руб., теплоноситель пар - 12 351,19 тыс. руб.;

- *расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов* по предложению Общества составят - 57 415,97 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты в размере 33 286,13 тыс. руб. в соответствии с представленными экономически обоснованными бухгалтерскими данными, в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 15 164,92 тыс. руб., теплоноситель пар - 18

121,21 тыс. руб.

- *налог на имущество* по предложению Общества принят на уровне предложения Общества в размере 2 176,59 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 1 104,11 тыс. руб., теплоноситель пар - 1 072,48 тыс. руб.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы на 2019 год по расчету ЭГ Комитета составляют - 111 275,06 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 63 239,21 тыс. руб., теплоноситель пар - 48 035,85 тыс. руб.

Расходы на покупку энергетических ресурсов

Объемные показатели энергетических ресурсов при корректировке тарифов на 2019 год скорректированы на основании принятого ЭГ Комитета на 2019 год объема полезного отпуска тепловой энергии. Удельные расходы ресурсов учтены, как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 годы.

Расходы на топливо

По предложению Общества затраты на топливо на генерацию тепловой энергии на 2019 год составляют 1 613 580,12 тыс. руб., в т. ч.:

- теплоноситель вода - 1 120 919,99 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 492 660,14 тыс. руб.

Расходы на топливо на 2019 год приняты ЭГ Комитета в следующих размерах 2 610 218,89 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию

- теплоноситель вода - 1 816 585,38 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 793 633,51 тыс. руб.

Удельный расход условного топлива на отпущенную тепловую энергию и калорийный эквивалент оставлены без изменений, как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 г. г.

Цена топочный мазут при формировании расходов по данной статье на 2019 год принимается исходя из принципа формирования стоимости топлива, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018.

Расходы на электрическую энергию

По предложению Общества расходы на электроэнергию на 2019 год составляют 111 994,20 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию:

- теплоноситель вода - 68 939,96 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 31 877,44 тыс. руб.

Удельный расход электроэнергии на выработку тепловой энергии на 2019 год принят как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 гг.

Цена электроэнергии ЭГ Комитета сформирована в соответствии с решениями заседания Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год.

Расходы на холодную воду

По предложению Общества расходы на холодную воду на 2019 год составляют 33 816,23 тыс. руб., в т. ч.:

- теплоноситель вода - 20 815,10 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 13 001,13 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты расходы на холодную воду на 2019 год в размере 31 512,23 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 17 407,28 тыс. руб., теплоноситель пар - 14 104,94 тыс. руб.

Удельный расход воды на 2019 год принят как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 гг.

Стоимость 1 м³ воды на 2019 год принята по предложению Общества в размере 10,5 руб./м³.

Расходы на теплоноситель

По предложению Общества расходы на холодную воду на 2019 год составляют 1 452,71 тыс. руб., в т. ч.:

- теплоноситель вода - 1 150,40 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 302,31 тыс. руб.

ЭГ Комитета приняты расходы на теплоноситель на 2019 год в размере 1 293,99 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 1 018,73 тыс. руб.,

теплоноситель пар - 275,26 тыс. руб.

Стоимость теплоносителя сформирована исходя из фактических данных Общества за 2017 год с учетом Прогноза.

Таким образом, скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов по заключению ЭГ Комитета на 2019 год составили 2 743 842,51 тыс. руб., в т. ч. в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 1 903 951,36 тыс. руб., теплоноситель пар - 839 891,16 тыс. руб.

Корректировка НВВ на основе фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

По предложению Общества расходы составили 297 769,30 тыс. руб., в т. ч.:

- теплоноситель вода - 208 228,56 тыс. руб.;

- теплоноситель пар - 89 540,74 тыс. руб.

В соответствии с п. 12 Методических указаний данные затраты ЭГ Комитета из расчета тарифа на 2019 исключены.

Заключение

По заключению ЭГ Комитета скорректированная НВВ Общества от реализации тепловой энергии сторонним потребителям на 2019 год составляет:

- в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 1 099 185,78 тыс. руб.;

- в тарифе на тепловую энергию (теплоноситель пар) - 13 320,32 тыс. руб.

Таким образом, по заключению ЭГ Комитета удельная стоимость тепловой энергии на 2019 год составляет:

- тариф на тепловую энергию (теплоноситель вода) - 2 191,54 руб./Гкал;

- тариф на тепловую энергию (теплоноситель пар) - 2 106,31 руб./Гкал.

В соответствии с п. 5 Основ ценообразования с 1 января 2018 года цены на тепловую энергию (мощность), поставляемую с использованием теплоносителя в виде пара, не подлежат регулированию и определяются соглашением сторон договора.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Губинский В.А.: у представителей АО «Кольская ГМК» есть вопросы, предложения?

Рыбочкина М.А.: с расчетами ознакомлены, просим рассмотреть возможность учесть плату за негативное воздействие на окружающую среду по пл. Мончегорск.

Губинский В.А.: по итогам рассмотрения дел об установлении тарифов на очередной период регулирования для потребителей АО «Кольская ГМК». Разъясняю представителям организации о необходимости приведения отдельного учета регулируемой и нерегулируемой деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ. До 01.01.2019 года представить в Комитет соответствующую информацию с приложением подтверждающих документов. В случае неисполнения требований Комитета в части приведения в соответствие с действующим законодательством отдельного учета, Комитет оставляет за собой право на корректировку как определенного настоящим заседанием Правления размера НВВ организации, так и установленных тарифов.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Учесть в НВВ пл. Мончегорск расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду. В результате НВВ от реализации тепловой энергии потребителям АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск составит (теплоноситель вода) - 1 100 491,93 руб.;

2. Определить экономически обоснованные тарифы на тепловую энергию для потребителей АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск в размере - 2 194,15 руб./Гкал;

3. В связи с тем, что потребителем тепловой энергии АО «КГМК» является теплосетевая организация АО «Мончегорская теплосеть», конечными потребителями которой являются, в том числе население, принять решение об установлении тарифов на тепловую энергию для потребителей АО «Кольская ГМК» после утверждения постановления Губернатора МО «Об утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2022 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

За - 5 чел. в том числе - 0 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

5. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для МУП «Тепловые сети» г. Заполярный, ранее установленных на 2019 год.

Паршин М.А. – ведущий специалист

Согласно пункту 39 Правил регулирования Предприятие обратилось в Комитет с заявлением и представило материалы, указанные в пункте 16 Правил регулирования, необходимые для осуществления корректировки тарифов на 2019 год.

Предприятием представлена бухгалтерская отчетность за 2017 год. Согласно Отчету о финансовых результатах за 2017 год Предприятием получен убыток в размере 50 317,91 тыс. руб.

Тарифы на тепловую энергию на долгосрочный период 2018-2022 годы для потребителей услуг Предприятия установлены постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/12 в размере:

Вид тарифа	Год	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям (кроме населения)	2019	2 385,16	2 385,16
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению (с учетом НДС)	2019	2 620,93	2 725,77

В заявлении от 27.04.2018 № 03-05/383 Предприятие просит произвести корректировку ранее установленных тарифов и установить на 2019 год тариф на тепловую энергию для потребителей г. Заполярный в размере 2 707,32 руб./Гкал без учёта НДС.

В соответствии с пунктом 12 Правил регулирования Комитетом открыто дело от 09.06.2018 № 06-02/1666-ВГ по корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2019 год.

Производственные показатели, представленные Предприятием.

Показатели	Ед. изм.	Предложение РСО 2019	Предложение ЭГ Комитета 2019
Отпуск в сеть (покупка у АО «КГМК»)	Гкал	183 150,00	183 150,00
Потери	Гкал	13 816,00	13 816,00
Полезный отпуск	Гкал	169 334,00	169 334,00
в т.ч. населению	Гкал	127 144,43	127 144,43

В процессе рассмотрения материалов Предприятие представило выписку из актуализированной схемы теплоснабжения муниципального образования г. Заполярный Печенгского района, утверждённую постановлением администрации м. о. г. Заполярный от 04.09.2018 № 243.

Объёмные показатели (отпуск в сеть) при корректировке тарифа на тепловую энергию на 2019 год приняты в соответствии с актуализированной схемой теплоснабжения.

Объём потерь тепловой энергии принят на уровне установленного на долгосрочный период 2018-2022 годов.

Уточнение плановой НВВ 2019 год, в связи с корректировкой ранее установленного тарифа на 2019 год

НВВ, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования (на 2019 год), ЭГ Комитета определяется в соответствии с п. 49 Методических указаний.

Плановая НВВ на 2019 год 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).

Долгосрочные параметры регулирования.

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/12 установлены следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов на тепловую энергию с использованием метода индексации:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности 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.	%	%				
2018	18 709,35	-	-				
2019	х	1	-	-	-	-	-
2020	х	1	-	-	-	-	-
2021	х	1	-	-	-	-	-
2022	х	1	-	-	-	-	-

Операционные расходы.

Базовый уровень операционных расходов определен в размере 18 709,35 тыс. руб. (см. выше).

По расчетам Предприятия операционные расходы на 2019 год составляют 19 458,07 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: 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.

Таким образом, скорректированные операционные расходы по расчету ЭГ Комитета составляют 19 374,26 тыс. руб.

Отклонение от предложения Предприятия составило 83,81 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы

По расчетам Предприятия неподконтрольные расходы на 2019 год составляют 12 798,38 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведена следующая корректировка статей на 2019 год:

- налог на имущество принят в размере предложения Предприятия 232,10 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды на 2019 год приняты в размере 29,4 % (на уровне предложения Предприятия, не превышает фактического за 2017 год) от заработной платы, учтенной ЭГ Комитета в скорректированных операционных расходах на 2019 год, и составили 1 708,24 тыс. руб.;

- расходы на амортизацию основных средств, приняты в размере 1 161,51 тыс. руб., расчет произведен на основании представленных ведомостей бухгалтерского учета;

- расходы по сомнительным долгам (расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования) предложение Предприятия составило 6 751,74 тыс. руб. (расчета обоснования данных затрат Предприятием не представлено), ЭГ Комитета затраты приняты на уровне фактических за 2017 с учетом Прогноза.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы на 2019 год по расчету ЭГ Комитета составляют 6 540,56 тыс. руб.

Отклонение от предложения Предприятия составило 6 257,83 тыс. руб.

Расходы на покупку энергетических ресурсов

Объемные показатели энергетических ресурсов при корректировке тарифа на тепловую энергию на 2019 год скорректированы ЭГ Комитета в соответствии с принятым на 2019 год объемом отпуска тепловой энергии в сеть.

Расходы на тепловую энергию

По предложению Предприятия расходы на тепловую энергию на 2019 год в тарифе на тепловую энергию составляют 370 533,35 тыс. руб.

Объем покупной тепловой энергии в соответствии со схемой теплоснабжения и принятым объемом нормативных потерь тепловой энергии составляет – 183 150,00 Гкал.

Стоимость тепловой энергии определена на основании экспертизы по экономической обоснованности тарифов на тепловую энергию АО «Кольская ГМК» (г. Заполярный) на 2019 год в размере 2 906,62 руб./Гкал.

ЭГ Комитета приняты расходы на тепловую энергию на 2019 год в размере 532 346,92 тыс. руб. Отклонение от предложения Предприятия составило 161 813,57 тыс. руб.

Расходы на холодную воду (теплоноситель)

По предложению Предприятия расходы на холодную воду (теплоноситель) на 2019 год в тарифе на тепловую энергию составляют 3 990,35 тыс. руб.

Объем воды на 2019 год принят ЭГ Комитета на уровне предложения Предприятия в размере 289 400 м3.

Стоимость 1 м3 воды принимается по предложению Предприятия.

ЭГ Комитета приняты расходы на холодную воду (теплоноситель) на 2019 год в размере предложения Предприятия 3 990,35 тыс. руб.

Таким образом, скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов по заключению ЭГ Комитета на 2019 год составляют:

Энергетические ресурсы	тыс. руб.	
	Предприятие	ЭГ Комитета
	374 523,70	536 337,27

Отклонение от предложения Предприятия составляет 161 813,57 тыс. руб.

Корректировка НВВ на основе фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2017 год

Размер корректировки НВВ определен на основе отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2017 год.

Сумма выпадающих доходов от превышения объема полезного отпуска тепловой энергии, учтенного при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год, над фактическим объемом тепловой энергии за 2017 год по предложению Предприятия составит 51 661,60 тыс. руб.

Обоснования, расчета данных затрат Предприятием не представлено, в соответствии с п. 33 Правил регулирования ЭГ Комитета расходы исключены как экономически не обоснованные.

По заключению ЭГ Комитета принимаемая (скорректированная) НВВ от реализации тепловой энергии при установлении тарифов на 2019 год для потребителей Предприятия, составляет 562 252,09 тыс. руб., удельная стоимость тепловой энергии определена в размере 3 321,11 тыс. руб.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Губинский В.А.: - есть у организации вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

Пономарев А.Ю.: - предприятие ознакомилось с материалами дела и просит учесть выпадающих доходов от превышения объема полезного отпуска тепловой энергии и теплоносителя, учтенного при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год, над фактическим объемом за 2017 год согласно уточненным данным предприятия в размере 41 001,17 тыс. руб., а так же расходы по сомнительным долгам в объеме предложения предприятия в размере 6 751,74 тыс. руб.

Губинский В.А.: - прошу докладчика определить НВВ и удельную стоимость тепловой энергии с учетом ходатайства представителей предприятия.

Паршин М.А.: - НВВ составит 610 349,12 тыс. руб., удельная стоимость тепловой энергии составит 3 605,21 руб./Гкал.

После обсуждения**РЕШИЛИ:**

1. Принять решение о включении данных затрат в НВВ МУП «Тепловые сети» на 2019 год, после представления предприятием обосновывающих материалов, но не позднее 20 декабря текущего года.

Голосование

За - 5 чел. в том числе - 0 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

6. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для МУП «Городские сети», ранее установленных на 2019 год.

Лебедева Т.А. – ведущий специалист

На основании заявлений от 27.04.2018 № 2038 и № 2039 и обосновывающих материалов к ним открыто дело о корректировке тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МУП «Городские сети» г.п. Заполярный (далее – Предприятие), ранее установленных на 2019 год.

Действующие тарифы утверждены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) от 13.12.2017 № 53/7:

-для прочих потребителей:

Товар (услуга)	руб./м ³ (без НДС)	
	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	19,48	26,61
с 01.07.2018 по 31.12.2018	19,48	26,61

-для населения:

Товар (услуга)	руб./м ³ (с НДС)	
	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	16,45	18,23
с 01.07.2018 по 31.12.2018	17,43	19,32

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	руб./м ³	
	Предложение предприятия	
питьевая вода	17,96	
водоотведение	33,22	

Экспертной группой Комитета (далее – 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

Производственные показатели в сфере водоснабжения и водоотведения характеризуются следующими данными:

тыс. м³

Услуги	Предложение предприятия	Предложение Комитета
	2019	2019
Подъем воды	1 277,385	1 280,585
Потери	60,795	63,99
%	5 %	5 %
Собственные нужды	0,690	0,690
Водоснабжение, в том числе:	1 215,9	1 215,9
- население	625,6	625,6
- прочие потребители	590,3	590,3
Водоотведение, в том числе:	1 494,1	1 494,1
- население	1 031,9	1031,9
- прочие потребители	462,2	462,2

Объем реализации питьевой воды и водоотведения приняты по предложению Предприятия.

Уровень потерь по питьевой воде принят как при установлении долгосрочных параметров регулирования в размере 5 %.

Собственные нужды Предприятия приняты по факту 2017 г.

Базовый уровень операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов утвержден постановлением Комитета от 13.12.2017 № 53/7.

1. В соответствии с п. 79 Основ ценообразования базовый уровень операционных расходов относится к долгосрочным параметрам регулирования.

Согласно уведомлению о переходе на упрощенную систему налогообложения, направленного в Межрайонную ИФНС России №7 по Мурманской области 13.11.2018, с 1 января 2019 года Предприятие переходит на упрощенную систему налогообложения.

В соответствии с пп ж п. 33 Основ ценообразования орган регулирования может пересмотреть долгосрочные параметры регулирования в связи с изменением, в течение периода регулирования, системы налогообложения регулируемой организации.

На основании вышеизложенного ЭГ Комитета произведена корректировка операционных расходов.

Таким образом, откорректированный базовый уровень операционных расходов составил 24728,6 тыс. руб. по водоотведению и 13973,3 тыс. руб. по водоснабжению

2. 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 ЭГ Комитета 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 ЭГ Комитета составили:

тыс. руб.			
Операционные расходы	ЭГ Комитета на 2019 г.	Предприятие на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	14 469,9	15 079,9	-610,0
водоотведение	25 607,5	26 520,9	-913,4

Корректировка расходов на электрическую энергию

Расходы на электрическую энергию МУП «Городские сети» составили:

тыс. руб.			
	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	7 400,6	7 132,1	-268,5
водоотведение	8 447,4	8 517,4	70

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.

ЭГ Комитета принято следующее:

Товары, услуги	объем эл/эн, тыс. кВтч
питьевая вода	1 527,43
водоотведение	1 903,32

Объемные показатели определены исходя удельного расхода электроэнергии, утвержденного постановлением Комитета от 13.12.2017 № 53/7.

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 «Городские сети» составили:

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение тыс. руб.
питьевая вода	2 465,1	1 473,0	-992,1
водоотведение	18 112,53	7 502,42	-10 610,11

В том числе:

Тепловая энергия

Расходы по данной статье составили:

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	360,5	421,3	60,8
водоотведение	4 393,2	4 726,2	333,0

ЭГ Комитета расчет затрат приняты в соответствии с п. 22 Основ ценообразования исходя из фактических объемов потребления тепловой энергии за 2017 год и прогнозируемых к установлению тарифов на тепловую энергию для соответствующей организации на 2019 год.

Расходы на покупку воды

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение тыс. руб.
питьевая вода	2	2	0
водоотведение	49,6	47,8	-1,8

ЭГ Комитета расходы приняты в соответствии с п. 22 Основ ценообразования с учетом объемных показателей принятых на 2017 год и с применением планируемого к установлению тарифа.

Плата за пользование водным объектом

По предложению МУП «Городские сети» плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 543,7 тыс. руб. По расчетам ЭГ Комитета затраты составили 491,0 тыс. руб., что на 52,7 тыс. руб. ниже предложения Предприятия.

ЭГ Комитета расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м³ – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м³ – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Предложение Предприятия составило 112,5 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду ЭГ Комитета принята в соответствии с п. 45 Основ ценообразования на основании фактических затрат за 2017 год,

но не выше установленных Предприятию нормативов и лимитов за негативное воздействие на окружающую среду, и составила– 13,3 тыс. руб.

Отклонение от предложения Предприятия - -99,2 тыс. руб.

Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Предложение Предприятия - 264,3 тыс. руб. – в тарифе на питьевую воду, 554,0 тыс. руб. – в тарифе на водоотведение.

ЭГ Комитета налог на УСН определен в размере 1 % от планируемых доходов Предприятию в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Затраты составили 242,4 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду, 435,11 тыс. руб. в тарифе на водоотведение.

Отклонение от предложения Предприятия составило 21,9 – в тарифе на питьевую воду, 118,89 тыс. руб. - в тарифе на водоотведение.

Расходы на заработную плату в связи с изменением МРОТ

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
питьевая вода	196,3	196,3	0
водоотведение	1 142,3	1 142,3	0

тыс. руб.

Конституционный суд РФ 07.12.2017 г. постановил начислять северные надбавки сверх минимального размера оплаты труда (МРОТ). Решение Конституционного суда окончательное и обжалованию не подлежит, предприятиям необходимо приводить уровень оплаты труда работников в соответствие с этим решением.

На 2019 год для Мурманской области МРОТ составит 25944 руб. (Федеральный закон от 28.12.2017 № 421-ФЗ).

В связи с тем, что Предприятием представлен расчет и проект штатного расписания, учитывающего нормы законодательства, ЭГ Комитета приняты расходы по данной статье по предложению Предприятия.

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

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
питьевая вода	1 090,8	116,6	-974,2
водоотведение	11 854,1	1 131,0	-10 723,1

тыс. руб.

На 2018 год для Мурманской области МРОТ составит 25 674,90 руб. (Федеральный закон от 28.12.2017 № 421-ФЗ).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования ЭГ Комитета приняты расходы в связи с незапланированным ростом МРОТ в 2018 году и недополученными доходами по объемным показателям за 2016 год.

Корректировка расходов на амортизацию

Расходы на амортизацию МУП «Городские сети» составили:

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
питьевая вода	1 409,6	1 409,6	0
водоотведение	2 318,7	2 318,7	0

тыс. руб.

В соответствии с п. 77 Основ ценообразования, пп. 89, 28 Методических указаний, ЭГ Комитета расходы на амортизацию приняты на основании амортизационной ведомости и актов ввода в эксплуатацию основных средств.

корректировка нормативной прибыли

Нормативная прибыль МУП «Городские сети» составит:

	Предложение Предприятия на 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	74,0	67,9	-6,1
водоотведение	-	-	-

тыс. руб.

Размер нормативной прибыли на 2019 – 2022 гг. определен в размере 0,28 % по питьевой воде к сумме текущих расходов предприятия и расходов на амортизацию.

Таким образом, по заключению ЭГ Комитета НВВ на 2019 год для МУП «Городские сети» составила:

Наименование	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
питьевая вода	26 429,2	24 552,5	-1 876,7
водоотведение	55 399,5	43 946,0	-11 453,5

тыс. руб.

Экономически обоснованные тарифы на 2019 год для потребителей МУП «Городские сети» составят:

Наименование	тариф
питьевая вода	20,19
водоотведение	29.41

руб./м³

Предприятие с размером НВВ и тарифов ознакомлено.

Обсуждение:

Губинский В.А.: -Есть у организации вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

Бабусов С.В.: - Предприятие ознакомилось с материалами дела и просит включить в состав НВВ на водоотведение экономически обоснованные, но неучтенные расходы по факту 2017 года и недополученные расходы по объемам за 2017 год в размере 3 214,97 тыс. руб.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Учесть расходы в размере 3 214,97 тыс. руб. в тарифе на водоотведение.
2. Определить НВВ по водоотведению в размере 47 193,15 тыс. руб.
3. Определить экономический обоснованный тариф в следующих размерах:

	руб/куб.м	
	водоснабжение	водоотведение
ЭОТ	20,19	31,59

4. Принять решение об установлении тарифов для потребителей Предприятия на водоснабжение и водоотведение 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, а также определить размер выпадающих доходов на 2019 год, при их наличии.

Голосование

За - 5 чел. в том числе - 1 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

7. Корректировка тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения для МКП «Жилищное хозяйство» МО г.п. Печенга», ранее установленных на 2019 год.

Лебедева Т.А. – ведущий специалист

На основании заявлений от 26.04.2018 № 123 и № 122 и обосновывающих материалов к ним открыто дело о корректировке тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МКП «Жилищное хозяйство» МО г.п. Печенга (далее – Предприятие), ранее установленных на 2019 год.

Действующие тарифы утверждены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) от 13.12.2017 № 53/23:

-для прочих потребителей:

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	45,96	28,35
с 01.07.2018 по 31.12.2018	63,61	54,84

-для населения:

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	20,40	17,73
с 01.07.2018 по 31.12.2018	21,53	18,72

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 ³	
питьевая вода	67,32	
водоотведение	57,97	

Экспертной группой Комитета (далее – 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

Производственные показатели в сфере водоснабжения и водоотведения характеризуются следующими данными:

тыс. м³

Услуги	Предложение предприятия		Предложение Комитета	
	2019		2019	
Подъем воды	94,359		89,114	
Потери	9,701		4,456	
%	10,89%		5,00%	
Собственные нужды	0,157		0,157	
Водоснабжение, в том числе:	84,501		84,501	
- население	31,213		31,213	
- прочие потребители	53,288		53,288	
Водоотведение, в том числе:	52,111		52,111	
- население	40,026		40,026	
- прочие потребители	12,085		12,085	

Объем реализации питьевой воды и водоотведения приняты по предложению Предприятия.

Уровень потерь по питьевой воде принят как при установлении долгосрочных параметров регулирования в размере 5 %.

Собственные нужды Предприятия приняты по факту 2017 г.

Базовый уровень операционных расходов

Базовый уровень операционных расходов утвержден постановлением Комитета от 13.12.2017 № 53/23.

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 ЭГ Комитета 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 ЭГ Комитета составили:

тыс. руб.			
Операционные расходы	ЭГ Комитета на 2019 г.	Предприятие на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	5 341,60	5 310,96	17,26
водоотведение	3 008,12	2 990,86	30,64

Корректировка расходов на электрическую энергию

Расходы на электрическую энергию МУП «Городские сети» составили:

тыс. руб.			
	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	169,27	164,36	-4,91

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.

ЭГ Комитета принято следующее:

Товары, услуги	объем эл/эн, тыс. кВтч
питьевая вода	1 527,43
водоотведение	1 903,32

Объемные показатели определены исходя удельного расхода электроэнергии, утвержденного постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/23.

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 Предприятия составили:

тыс. руб.			
	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение

питьевая вода	208,23	203,78	-4,45
водоотведение	30,21	30,08	-0,13

В том числе:

Тепловая энергия

Расходы по данной статье составили:

	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	Отклонение
питьевая вода	108,238	107,24	60,8

ЭГ Комитета расчет затрат приняты в соответствии с п. 22 Основ ценообразования исходя из среднегодовых объемов потребления тепловой энергии и прогнозируемых к установлению тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

Плата за пользование водным объектом

По предложению Предприятия плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 43,0 тыс. руб. По расчетам ЭГ Комитета затраты составили 40,01 тыс. руб., что на 2,99 тыс. руб. ниже предложения Предприятия.

ЭГ Комитета расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м³ – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м³ – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Предложение Предприятия - 56,99 тыс. руб. – в тарифе на питьевую воду, 30,21 тыс. руб. – в тарифе на водоотведение.

ЭГ Комитета налог на УСН определен в размере 1 % от планируемых доходов Предприятию в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Затраты составили 56,63 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду, 30,08 тыс. руб. в тарифе на водоотведение.

Отклонение от предложения Предприятия составило 0,36 – в тарифе на питьевую воду, 0,13 тыс. руб. - в тарифе на водоотведение.

Таким образом, неподконтрольные расходы составят:

Наименование	Предложение Предприятия на 2019 г.	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
питьевая вода	208,23	203,78	4,45
водоотведение	30,21	30,08	0,13

тыс. руб.

По заключению ЭГ Комитета НВВ на 2019 год для МКП «Жилищное хозяйство МО г.п. Печенга составила:

Наименование	Предложение Предприятия	Предложение ЭГ Комитета на 2019 г.	отклонение
--------------	-------------------------	------------------------------------	------------

тыс. руб.

	на 2019 г.		
питьевая вода	5 688,46	5 709,74	21,28
водоотведение	3 021,07	3 038,20	17,13

Экономически обоснованные тарифы на 2019 год для потребителей МКП «Жилищное хозяйство МО г.п. Печенга составят:

		руб./м ³
Наименование		тариф
питьевая вода		67,57
водоотведение		58,30

Предприятие с размером НВВ и тарифов ознакомлено.

Обсуждение:

Губинский В.А.: -Есть у организации вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

Чинько А.И.: - Предприятие ознакомилось с материалами дела и просит об уменьшении объемных показателей по водоснабжению и водоотведению, в связи с их фактическим снижением по факту 9 месяцев 2018 года.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Принять объемные показатели на уровне, предлагаемом ЭГ Комитета.
2. Определить экономический обоснованный тариф в следующих размерах:

		руб/куб.м
	водоснабжение	водоотведение
ЭОТ	67,57	58,30

3. Принять решение об установлении тарифов для потребителей Предприятия на водоснабжение и водоотведение 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, а также определить размер выпадающих доходов на 2019 год, при их наличии.

Голосование

За - 5 чел. в том числе - 1 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

8. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Мончегорская теплосеть», ранее установленных на 2019 год.

Паршин М..А. – ведущий специалист

Согласно пункту 39 Правил регулирования Общество обратилось в Комитет с заявлением и представило материалы, указанные в пункте 16 Правил регулирования,

необходимые для осуществления корректировки тарифов на 2019 год.

Обществом представлена бухгалтерская отчетность за 2017 год. Согласно Отчету о финансовых результатах за 2017 год Обществом получена прибыль (до налогообложения) в размере - 41 168,00 тыс. руб.

Тарифы на тепловую энергию для потребителей услуг Общества утверждены постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/13 (в редакции постановления Комитета от 22.12.2017 № 59/4) в размере:

Вид тарифа	Год	с 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям (кроме населения)	2019	2 272,14	2 363,02
Тарифы на тепловую энергию, поставляемую населению (с учетом НДС)	2019	2 681,13	2 788,36

В заявлениях от 23.05.2018 №№ 1381,1380 и от 27.04.2018 № 1154 Общество просит произвести корректировку ранее установленных тарифов и установить на 2019 год тарифы для потребителей г. Мончегорска в размере:

- на тепловую энергию - 2 474,08 руб./Гкал без учёта НДС;
- на горячую воду - 10,36 руб./м3 без учёта НДС.

В соответствии с пунктом 12 Правил регулирования Комитетом открыто дело о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2019 год.

Производственные показатели, представленные Обществом.

		Предложение РСО 2019	Предложение ЭГ Комитета 2019
Выработка	Гкал	2 976,904	3 043,44
Собственные нужды котельной	Гкал	78,606	78,606
Покупная энергия:	Гкал	495 000	495 000
с коллекторов производителей	Гкал	495 000	495 000
из тепловой сети	Гкал	-	-
Отпуск в сеть	Гкал	496 636,45	496 636,45
Потери в сетях	Гкал	56 506	56 506
Полезный отпуск, всего	Гкал	440 130,45	440 130,45
в т. ч. население	Гкал	331 033,08	331 033,08
прочие потребители	Гкал	109 097,37	109 097,37

При проведении их экспертизы выполнена следующая корректировка.

Общество осуществляет отпуск тепловой энергии от собственного источника (котельная н.п. 25-й км) и тепловой энергии, приобретаемой от источника АО «Кольская ГМК».

Корректировка объема покупной тепловой энергии произведена в соответствии с договором поставки тепловой энергии от 25.05.2015 № 1737-35-15, заключенным с АО «Кольская ГМК».

Объем выработки тепловой энергии на котельной 25 км и расход тепловой энергии на собственные нужды котельной принят на уровне объема, ранее установленного на 2018 год при долгосрочном регулировании.

Объём потерь тепловой энергии принят на уровне установленного на долгосрочный период регулирования 2018-2022 гг. Обществом представлен приказ Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии». Указанным приказом утверждены нормативные потери в размере 56,51 тыс. Гкал, что соответствует объему, принятому при установлении долгосрочных тарифов.

Корректировка тарифов на 2019 год, установленных с применением метода индексации установленных тарифов

Плановая НВВ на 2019 год 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)

Долгосрочные параметры регулирования.

Постановлением Комитета от 15.12.2017 № 55/13 (в редакции постановления Комитета от 22.12.2017 № 59/4) установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности 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.	%	%				
2018	110 557,88	-	-				
2019	х	1	-	-	-	-	-
2020	х	1	-	-	-	-	-
2021	х	1	-	-	-	-	-
2022	х	1	-	-	-	-	-

Операционные расходы.

Базовый уровень операционных расходов на объем стороннего отпуска определен в размере 110 557,88 тыс. руб. (см. выше).

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 – 1,46 ЭГ Комитета определила 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 составят

тыс. руб.

Операционные расходы	Базовый уровень	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	110 557,88	115 643,54	114 487,11

Отклонение от предложения Общества составило 156,44 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы

ЭГ Комитета произведена следующая корректировка статей:

- отчисления на социальные нужды на 2019 г. приняты в размере 30,2 % от заработной платы, учтенной ЭГ Комитетом в скорректированных операционных расходах на 2019 год;

- расходы на обязательное страхование скорректированы с применением к фактическим затратам за 2017 год ИПЦ 2018/2017 и ИПЦ 2019/2018 в соответствии с Прогнозом.

- транспортный налог принят на уровне предложения Общества;

- налог на имущество, амортизация основных средств и нематериальных активов рассчитаны на основании представленных ведомостей амортизации за 2017 год и 9 месяцев 2018 года;

- расходы по сомнительным долгам приняты на основании представленных оборотов по счету № 63 за 2017 год;

- налог на прибыль рассчитан по налоговой ставке в размере 20 % от суммы расчетной предпринимательской прибыли.

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, иные расходы (налог на землю) приняты на уровне предложения Общества;

Таким образом, неподконтрольные расходы составляют:

Неподконтрольные расходы	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	48 013,15	47 745,89

Отклонение от предложения Общества составило 267,26 тыс. руб.

Расходы на покупку энергетических ресурсов

Объемные показатели энергетических ресурсов и холодной воды при корректировке тарифа на 2019 год скорректированы ЭГ Комитета на основании принятого на 2019 год объема полезного отпуска тепловой энергии. Удельные расходы ресурсов учтены, как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 гг.

расходы на топливо

тыс. руб.

Расходы на топливо	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	3 238,70	3 319,53

Отклонение от предложения Общества составило 80,83 тыс. руб.

Обществом представлены документы, подтверждающие проведение торгов. Стоимость угля определена в соответствии с протоколом заседания Комитета от 30.10.2018.

расходы на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия)

тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию,	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	15 343,46	14 693,41

Отклонение от предложения Общества составило 650,05 тыс. руб.

Стоимость электроэнергии для Общества сформирована в соответствии с решениями заседания Правления Комитета от 30.10.2018.

расходы на тепловую энергию приняты в следующих размерах

тыс. руб.

Расходы на тепловую энергию	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	851 646,04	1 084 813,64

Отклонение от предложения Общества составило 233 167,60 тыс. руб.

Объем покупной тепловой энергии – 495,0 тыс. Гкал.

Стоимость тепловой энергии определена в размере 2 194,15 руб./Гкал на основании произведенной корректировки долгосрочных тарифов на тепловую энергию АО «Кольская ГМК» пл. Мончегорск на 2019 год.

расходы на теплоноситель

тыс. руб.

Расходы на теплоноситель	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	1 204,78	1 204,78

Удельный расход теплоносителя как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 гг.

Стоимость 1 м³ принята в размере 10,36 руб./м³ на основании планируемой на 2019 год стоимости 1 м³ воды, приобретаемой у АО «Мончегорскводоканал».

Таким образом, скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов по заключению ЭГ Комитета на 2019 год составляют:

Всего, тыс. руб.	Общество 2019 г.	ЭГ Комитета 2019 г.
	871 432,98	1 104 031,36

Отклонение от предложения Общества составило -232 598,38 тыс. руб.

Корректировка НВВ на основе фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2017 год

Размер корректировки НВВ определен на основе отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2017 год.

Излишне учтенные расходы по расчету ЭГ Комитета составили 6 722,01 тыс. руб.

Прибыль

При корректировке тарифа на тепловую энергию на 2019 год Обществом предложено включить в НВВ расходы в размере 13 872,61 тыс. руб. в том числе:

- социальная программа - 1 209,38 тыс. руб.;
- услуги ВТБ ОСБ - 265,74 тыс. руб.;
- услуги ОСБ биллинга - 12 397,50 тыс. руб.

А так же, в соответствии с Федеральным законом от 03.04.2018г. № 59-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный Кодекс РФ». С 04.04.2018 года АО «Мончегорская теплосеть» начало переход на «прямые договоры», а именно, расторжение договоров ресурсоснабжения с

управляющими компаниями города в части снабжения коммунальными ресурсами в целях предоставления коммунальной услуги по отоплению и горячему водоснабжению собственникам в МКД.

В связи с учетом новых обязанностей и функций, Общество просит рассмотреть и включить в корректировку тарифа на тепловую энергию для потребителей на 2019 год расходы на создание вышеназванного отдела в сумме 19 533,6 тыс. руб.

Проанализировав обосновывающие материалы, ЭГ Комитета затраты приняты по предложению Общества.

По заключению ЭГ Комитета НВВ от реализации тепловой энергии составляет 1 313 296,31 тыс. руб., удельная стоимость тепловой энергии определена в размере 2 983,88 руб./Гкал.

ОБСУЖДЕНИЕ:

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Определить экономически обоснованные тарифы для потребителей АО «Мончегорская теплосеть» в размере 2 983,88 руб./Гкал.

2. Принять решение об установлении тарифов для потребителей АО «Мончегорскводоканал» после утверждения постановления Губернатора МО «Об утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2022 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

Голосование

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

9. Корректировка тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для потребителей АО «Мончегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

Консультант отдела Комитета – Сухарева Е.В.

На основании заявлений б/н, б/д вх.от 26.04.2018 №№ 06/2016, 06/2017, 06/2018 и обосновывающих материалов к ним открыты дела о корректировке тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для потребителей АО «Мончегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

АО «Мончегорскводоканал» наделено статусом гарантирующей организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение на территории г. Мончегорска. Система водоснабжения и водоотведения находится в собственности АО «Мончегорскводоканал».

Тариф на водоотведение устанавливается для потребителей, по которым выполнялся полный цикл: сбор, транспортировка и очистка. Тариф на очистку сточных вод устанавливается для потребителей ФГБУ «ЦЖКУ», по сетям которой сточные воды поступают на очистные сооружения АО «Мончегорскводоканал».

Предприятие находится на общей системе налогообложения.

Действующие тарифы установлены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 18.12.2017 № 56/18:

- для населения

руб./м³ (без НДС)

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение	Очистка сточных вод
с 01.01.2018 по 30.06.2018	9,62	22,62	5,88
с 01.07.2018 по 31.12.2018	10,25	22,62	5,88

- для прочих потребителей

руб./м³ (без НДС)

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение	Очистка сточных вод
с 01.01.2018 по 30.06.2018	9,93	22,62	5,88
с 01.07.2018 по 31.12.2018	9,93	22,62	5,88

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.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

руб./м3 (без НДС)

Товары, услуги	Предложение предприятия
питьевая вода	11,89
водоотведение	25,85
очистка сточных вод	14,03

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. м3

Показатели	Факт 2017	Учтено в тарифе	Предложение предприятия	Предложение КТР МО
		2018	2019	2019
Поднято воды	10995	11489	10886	10889
Потери	489	873	873	827
Собственные нужды	174	159	159	159
Питьевая вода всего, в т.ч.	10506	10616	10012	10062
население	1651	1742	1623	1623
прочие	8855	8874	8390	8439
Водоотведение всего, в т.ч.	3363	3604	3411	3411
население	2776	2981	2810	2810
прочие	587	623	601	601
Очистка сточных вод	832	824	342	387

Небаланс производственных показателей происходит за счет АО «Кольская ГМК» - основного потребителя питьевой воды, который осуществляет собственное водоотведение, а так же за счет ФГБУ «ЦЖКУ», так как самостоятельно транспортирует стоки на ОСГ г. Мончегорска.

Основное снижение объемов потребления вызвано следующим. В июне 2018 года ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ произвел монтаж прибора учета холодной воды, учитывающий расходы воды на поселки 27 и 25 км. С 01.07.2018 прибор сторонами (РСО-Абонент) допущен к коммерческому учету.

На основании ожидаемого расхода по прибору учета на 2019 год, снижение водопользования, в связи с установкой прибора, составит 435 тыс.м3, снижение водоотведения (в части очистки сточных вод) - 437 тыс.м3.

Экспертами КТР МО производственные показатели на 2019 год приняты:

- в части населения объем реализации услуг принят по предложению предприятия;
- в части прочих потребителей объем реализации услуг принят с учетом установки прибора учета одного из крупнейших потребителей - ФГБУ «ЦЖКУ» МО РФ;
- потери воды приняты исходя из установленного долгосрочного параметра регулирования тарифов;
- собственные нужды приняты по предложению предприятия, на уровне в установленном тарифе.

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 18.12.2017 № 56/18.

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	эксперты КТР МО 2019 г.	Предприятие 2019 г.
питьевая вода	81249	84137	83563
водоотведение	58516	60596	60248
очистка сточных вод	2789	2888	2873

Корректировка расходов на электрическую энергию

Расходы на электрическую энергию АО «Мончегорскводоканал» составили:

	тыс. руб.		
	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	9651	8310	-1341
водоотведение	10891	9779	-1112
очистка сточных вод	1210	1087	-123

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 № 56/18;

- 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.

Распределение расходов на электроэнергию между водоотведением и очисткой сточных вод произведено по проценту распределения, принятому при формировании долгосрочных тарифов.

Корректировка неподконтрольных расходов

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

Неподконтрольные расходы АО «Мончегорскводоканал» составили:

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	16264	14711	-1553
водоотведение	9044	7570	-1474
очистка сточных вод	211	141	-70

В том числе:

Тепловая энергия

По предложению АО «Мончегорскводоканал» расходы на тепловую энергию в тарифе на водоотведение составляют 368 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты составили 314 тыс. руб., что на 54 тыс. руб. ниже предложения предприятия.

Экспертами КТР расчет затраты приняты 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.

Расходы на покупку воды

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	1448	1455	7
водоотведение	1214	1106	-108
очистка сточных вод	98	89	-9

тыс. руб.

Экспертами КТР МО расходы приняты в соответствии с п. 22 Основ ценообразования с учетом анализа факта 2017 года с применением ИЦП водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизация отходов 2018/2017 – 1,039; 2019/2018 – 1,045 в соответствии с Прогнозом.

Плата за пользование водным объектом

По предложению АО «Мончегорскводоканал» плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 4916 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты составили 4897 тыс. руб., что на 19 тыс. руб. ниже предложения предприятия.

Экспертами КТР расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м³ – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м³ – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

Налог на имущество

Налог на имущество экспертами КТР МО принят на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 871 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 449 тыс. руб., в тарифе на очистку сточных вод – 33 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Плата за негативное воздействие на окружающую среду экспертами КТР МО принята в соответствии с п. 45 Основ ценообразования по предложению предприятия на уровне факта 2017 года и составила: в тарифе на водоотведение – 94 тыс. руб., в тарифе на очистку сточных вод – 10 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 130 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду, 106 тыс. руб. в тарифе на водоотведение, 8 тыс. руб. в тарифе на очистку сточных вод.

Займы и кредиты

Экспертами КТР МО затраты приняты на уровне предложения предприятия в тарифе на питьевую воду в размере 295 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 191 тыс. руб., что не превышает уровень данных затрат в действующем тарифе.

Затраты сектора по расчетам и учету платежей от населения

Федеральным законом от 03.04.2018 № 45-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный кодекс Российской Федерации», Жилищный кодекс РФ дополнен статьей 157.2, позволяющий собственникам помещений в многоквартирных домах в односторонней порядке принимать решения о заключении прямых договоров на поставку коммунальных

услуг с ресурсоснабжающими организациями и проводить оплату за оказанные услуги, исключая управляющие компании.

По данным АО «Мончегорскводоканал» дебиторская задолженность по управляющим компаниям г. Мончегорска на 16.11.2018 года составила 25,5 млн. руб.

В адрес предприятия поступили официальные уведомления (решения собственников жилья) о заключении с АО «Мончегорскводоканал» прямых договоров на предоставление коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению.

На основании вышеизложенного, АО «Мончегорскводоканал» обратилось в адрес Комитета с предложением учесть затраты на создание сектора по расчетам и учету платежей от населения в размере 12 374 тыс. руб., в том числе в тарифе на питьевую воду в размере 7063 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 5311 тыс. руб.

Проанализировав представленный расчет и обосновывающие документы, аналогичные расходы других регулируемых организаций в сопоставимых условиях, экспертами КТР МО затраты по сектору принимаются по предложению предприятия. Распределение по видам деятельности произведено по принадлежности пропорционально выручке по факту 2017 года.

Корректировка расходов на амортизацию

Расходы на амортизацию АО «Мончегорскводоканал» составили:

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	3279	3177	-102
водоотведение	3312	3285	-27
очистка сточных вод	249	246	-3

тыс. руб.

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, экспертами КТР МО расходы на амортизацию приняты на основании расчета предприятия без учета планового ввода основных средств в 2019 году.

Корректировка нормативной прибыли

Нормативная прибыль АО «Мончегорскводоканал» составит:

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	756	520	-236
водоотведение	560	425	-135
очистка сточных вод	30	31	1

тыс. руб.

Размер нормативной прибыли экспертами КТР МО определен в соответствии с п. 78 Основ регулирования исходя из факта 2017 года с учетом ИПЦ 2019/2018 – 1,046.

Расчетная предпринимательская прибыль

Расчетная предпринимательская прибыль АО «Мончегорскводоканал» составит:

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	5559	5102	-457
водоотведение	4116	3926	-190
очистка сточных вод	224	233	9

тыс. руб.

Экспертами КТР МО размер расчетной предпринимательской прибыли (РПП) определен в соответствии с письмом ФАС России от 18.07.2018 № ВК/55514/18. РПП определяется до начала долгосрочного периода регулирования и, в соответствии с Основами ценообразования, в течение долгосрочного периода регулирования не корректируется. Кроме того, расходы на уплату налога на прибыль в отношении РПП осуществляются за счет регулируемой организации.

По заключению экспертов КТР МО скорректированная НВВ АО «Мончегорскводоканал» на 2019 год составила:

Наименование	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	119071	115956	-3115
водоотведение	88171	85579	-2592
очистка сточных вод	4797	4626	-171

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

руб./м3 (без НДС)

Наименование	тариф
питьевая вода	11,52
водоотведение	25,09
очистка сточных вод	11,94

Предприятие с расчетами НВВ и тарифов на 2019 год ознакомлено.

ОБСУЖДЕНИЕ:

После обсуждения

РЕШИЛИ:

3. Определить экономически обоснованные тарифы для потребителей АО «Мончегорскводоканал» в размере:

питьевая вода – 11,52 руб./м3;

водоотведение – 25,09 руб./м3;

очистка сточных вод – 11,94 руб./м3;

4. Принять решение об установлении тарифов для потребителей АО «Мончегорскводоканал» после утверждения постановления Губернатора МО «Об утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2022 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

Голосование

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

10. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере теплоснабжения для потребителей МУП «Оленегорские тепловые сети» 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 В соответствии с законодательством Комитет по тарифному регулированию Мурманской области (далее – Комитет) открыл дело по установлению тарифов на тепловую энергию на очередной долгосрочный период 2019-2023 гг. для МУП «Оленегорские тепловые сети» (далее – Предприятие).

Действующие тарифы на тепловую энергию Предприятия установлены постановлением Комитета от 18.11.2015 № 50/2 (в ред. Постановления Комитета от 14.12.2017 № 54/3) в следующих размерах:

Таблица № 1

Вид тарифа	
с 01.07.2018 по 31.12.2018	
с коллекторов по виду теплоносителя, без учета НДС:	
вода	1 909,11
пар	2 010,63

С учетом передачи по тепловым сетям	
Тарифы для прочих потребителей (кроме населения), без учета НДС	
однотарифный, руб./Гкал	2 259,73
Тарифы для населения (тарифы указываются с учетом НДС)	
однотарифный, руб./Гкал	2 302,52

Долгосрочные тарифы для Предприятия 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 тепловую энергию определены в следующих размерах:

Таблица № 2

Период	руб./Гкал	
	производство	Производство и передача тепловой энергии
2019 год	3056,72	3656,08
2020 год	2980,11	3578,13
2021 год	2987,40	3747,71
2022 год	3095,43	4068,05
2023 год	3172,77	3702,01

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 Предприятия по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

Баланс тепловой энергии.

На сайте муниципального образования город Оленегорск с подведомственной территорией Мурманской области размещена актуализированная на 2019 год схема теплоснабжения, утвержденная постановлением администрации город Оленегорск с подведомственной территорией Мурманской области от 11.04.2018 № 256).

Предприятием утверждены нормативы удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии и технологических потерь при передаче тепловой энергии приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 08.02.2018 № 45.

Предприятие представило инвестиционную программу, утвержденную приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 30.10.2018 № 239 на 2019-2023 гг., согласно которой определены плановые значения показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения.

При этом, объемы полезного отпуска для населения сформированы согласно п. 22(1). Основ ценообразования и п. 9.1. Методических указаний.

Объемы полезного отпуска для прочих потребителей приняты на основании актуальной схемы теплоснабжения.

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

Таблица № 3

Наименование	г. Оленегорск				
	Гкал				
	2019	2020	2021	2022	2023
Выработка	389655	387853	386119	384686	374895
Собственные нужды	30457	30316	30180	30068	29303
Отпуск, в том числе	359198	357537	355939	354618	345592
<i>с коллекторов потребителей</i>	111330	110012	108614	107443	99067
Отпуск в тепловую сеть	247868	247525	247325	247175	246525
<i>Потери</i>	27343	27000	26800	26650	26000
<i>Потери %</i>	11,03%	10,91%	10,84%	10,78%	10,55%
<i>Полезный отпуск, в том</i>	220525	220525	220525	220525	220525

<i>числе</i>					
<i>Собственные нужды организации</i>	579	579	579	579	579
<i>население</i>	175115	175115	175115	175115	175115
<i>прочие</i>	44831	44831	44831	44831	44831

Тарифы на тепловую энергию без учета стоимости услуг на передачу (тарифы с коллекторов и тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии).

Базовый уровень операционных расходов.

-расходы на приобретение сырья и материалов

-расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере 22271,52 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Предприятия 49361,23 тыс. руб. Снижение составило 27089,71 тыс. руб.

-расходы на ремонт основных средств

-расходы на ремонт основных средств ЭГ Комитета приняты в размере 7693,02 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Предприятия 38803,55 тыс. руб. Снижение составило 31110,53 тыс. руб.

-расходы на оплату труда

-расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета в размере 105028,66 тыс. руб. Снижение составило 49992,21 тыс. руб. Обоснование представлено не в полном объеме.

Расходы по данной статье определены ЭГ Комитета с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2016-2017 гг.

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 7582,29 тыс. руб., исходя их фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Предприятия составило 3026,47 тыс. руб.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями (договор на оказание услуг по проведению работ по энергетическому обследованию)

В обоснование Предприятие представило копию энергетического паспорта № 019-544-3892/400 (далее – Паспорт), счет на оплату от 24.09.2018 № 45 и акт выполненных работ от 10.10.2018 в размере 830 тыс. руб.

Предприятие некорректно данные затраты определяет в операционных расходах на каждый год долгосрочного периода исходя из суммы услуг по разработке Паспорта в размере 840 тыс. руб. с учетом ежегодной индексации.

Согласно законодательству Паспорт разрабатывается на 5 лет. При этом расходы по разработке данного документа ЭГ Комитета считает должны распределяться по видам деятельности: в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, расходы по данной статье при формировании НВВ на производство тепловой энергии ЭГ Комитета определены в размере 752,84 тыс. руб. на весь долгосрочный период с учетом 142,56 тыс. руб. в базовом периоде.

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 9383,43 тыс. руб., исходя из анализа фактических за 2017 год расходов с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу и предложений Предприятия на 2019-2023 гг.

Расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала

- расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала ЭГ Комитета приняты в размере 1646,31 тыс. руб., 160,59 тыс. руб. исходя из анализа фактических за 2017

год расходов с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Предприятия составило 18,09 тыс. руб. и 179,01 тыс. руб. соответственно.

- Другие расходы

-другие расходы приняты ЭГ Комитета в размере 11044 тыс. руб. исходя из факта 2017 года с учетом ИЦП соответствующих отраслей 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Предприятия составило 4 881,49 тыс. руб. Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Предприятия в размере 164952,56 тыс. руб., в том числе по теплоносителю :

«вода» - 142381,67 тыс. руб.;

«пар» - 22570,89 тыс. руб.

Снижение от предложений Предприятия составило 117001,14 тыс. руб.

Затраты при формировании операционных расходов ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительством Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования), подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ РФ от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), с учетом анализа предложений Предприятия, с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2016-2017 гг.

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

ЭГ Комитета определила для Предприятия 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 источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности.	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии
	Кол-во на 1 Гкал/час	кг/т/Гкал
факт	0,00	185,11
2019	0,00	184,02
2020	0,00	184,02
2021	0,00	184,02
2022	0,00	181,84
2023	0,00	182,1

Данные показатели ЭГ Комитета определила на основании инвестиционной программы Предприятия на 2019-2023 гг., утвержденной приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области № 239 от 30.10.2018.

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

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 142381,67 тыс.руб. При этом, в целом по организации операционные расходы по заключению ЭГ Комитета на 2019 год составили 164952,56 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 представлен расчет индекса изменения количества активов в отношении деятельности по производству тепловой энергии.

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

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

Таблица № 5

Операционные расходы тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
По теплоносителю - вода	142381,67	145780,02	150110,99	154546,84	159090,83
По теплоносителю – пар	22570,89	23109,61	23796,17	24499,36	25219,69
В целом по организации	164952,56	168889,63	173907,16	179046,20	184310,52

Неподконтрольные расходы

- арендная плата, связанная с владением имуществом (котельная), с использованием которого Предприятие осуществляет регулируемую деятельность, в соответствии с п.45 Основ ценообразования принята ЭГ Комитета в размере 13039,48 тыс. руб. на весь долгосрочный период на основании договоров аренды при установлении действующих тарифов. Снижение от предложений Предприятия составило 647,97 тыс. руб.;

- лизинговый платеж (энергосервисный контракт) принят ЭГ Комитета по предложению Предприятия в следующих размерах:

Таблица № 6

тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
лизинговый платеж	43 228,30	43 228,30	31 763,65	0	0

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей ЭГ Комитета приняты на 2019 год в размере 2231,85 тыс. руб. исходя из анализа предложений Предприятия и факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 102,7 % и 104,65 % соответственно, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года тарифов. Снижение от предложений Предприятия составило 750,29 тыс. руб.;

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

- амортизация основных средств и нематериальных активов ЭГ Комитета принята на уровне предложений Предприятия в размере 2473,03 тыс. руб., в последующие годы долгосрочного периода затраты определены также на уровне предложений Предприятия.

- расходы по сомнительным долгам ЭГ Комитета приняты на уровне предложений Предприятия в размере 5 542,04 тыс. руб.

При этом расходы по сомнительным долгам ЭГ Комитета в последующие годы долгосрочного периода затраты 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 20517,0 тыс. руб. Снижение от предложений Предприятия составило 8079,95 тыс. руб.

- экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования, в размере 5172,8 тыс. руб. по мнению ЭГ Комитета некорректно включается Предприятием в НВВ на 2019 год.

Расчет экономии от снижения потребления электрической энергии за 2016-2017г. Предприятием выполнен в нарушение законодательства. Таким образом, ЭГ Комитета данные расходы исключила из расчета НВВ на 2019 год.

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

Таблица № 7

тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
Налог на прибыль	9 966,10	9 966,10	6 440,68	13 559,32	10 300,17

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	129743,58	149373,5	136150,25	113543,59	112679,79
по теплоносителю - вода	111990,43	128934,33	117520,46	98007,12	97261,52
по теплоносителю – пар	17753,15	20439,17	18629,79	15536,47	15418,27

Затраты при формировании неподконтрольных расходов 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 2017 год по уровню неподконтрольных расходов Предприятия.

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	491 387,16	506 879,29	524 013,44	535 716,04	543 515,86
Предложение Предприятия	501 975,99	521 463,89	536 557,87	551 362,42	553 893,77
Отклонение	-10588,83	-14584,60	-12544,43	-15646,38	-10377,91

Удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии в размере принят в следующих размерах:

Таблица № 10

Уд. расход топлива на отпуск тепловой энергии	2019	2020	2021	2022	2023
кг у.т./Гкал	184,02	184,02	184,02	181,84	182,10

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).

Предприятие проводит закупки топлива в соответствии с законодательством.

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

расходы электрическую энергию приняты в следующих размерах:

Таблица № 11

электрическая энергия, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	47 400,59	49 147,96	50 890,61	52 734,76	53 401,15
Предложение Предприятия	49 827,80	51 880,11	53 535,86	55 191,61	56 847,35
Отклонение	-2427,21	-2732,15	-2645,25	-2456,85	-3446,20

Удельный расход электроэнергии принят на уровне 51,1 кВтч/Гкал по предложению Предприятия.

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

Таблица № 12

электрическая энергия, тыс. кВтч	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	18 502,54	18 416,98	18 334,67	18 266,62	17 801,69

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 № 13

Холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	12 343,62	12 706,87	13 157,47	13 632,33	13 814,10
Предложение Общества	13 657,30	14 124,20	14 531,00	14 977,60	15 072,50
Отклонение	-1313,68	-1417,33	-1373,53	-1345,27	-1258,40

Тариф на воду при формировании расходов по данной статье на 2019 год принят ЭГ

Комитета в размере 5,5 руб./м³ на уровне предложений Предприятия, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне с учетом ИПЦ 2020-2023 гг. согласно Прогнозу.

Распределение расходов на тепловую энергию между видами теплоносителя ЭГ Комитета определила согласно экспертным оценкам с учетом невозврата конденсата на котельную при производстве тепловой энергии с коллекторов.

-нормативный запас топлива:

Расходы по данной статье ЭГ Комитета не принимаются при формировании НВВ на 2019-2023 гг., в связи с тем, что данные расходы при установлении тарифов на 2018 год уже предусматривались Комитетом.

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

Таблица № 14

Энергетические ресурсы и холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета, в том числе	551131,4	568734,1	588061,5	602083,1	610731,1
по теплоносителю «вода»	474417,4	489573,3	506209,0	518071,0	525617,5
по теплоносителю «пар»	76713,9	79160,8	81852,5	84012,1	85113,6
Предложение Общества	579633,8	602243,3	619887,4	637267,4	642005,7
Отклонение от общих затрат	<u>-28502,40</u>	<u>-33509,20</u>	<u>-31825,90</u>	<u>=</u> <u>35184,30</u>	<u>=</u> <u>31274,60</u>

Затраты на энергетические ресурсы и холодную воду ЭГ Комитета откорректированы и определены статье ЭГ Комитета определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.40 Методических указаний.

Нормативная прибыль

Расходы по данной статье ЭГ Комитета определены в соответствии 74 Основ ценообразования, п.41 Методических указаний.

Таблица № 15

Нормативная прибыль, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета, в том числе	49 830,51	49 830,51	32 203,39	67 796,61	51 500,85
по теплоносителю «вода»	43 012,07	43 012,07	27 796,92	58 519,82	44 453,85
по теплоносителю «пар»	6818,44	6818,44	4406,47	9276,79	7047

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

По расчету Предприятия за 2017 год выпадающие доходы по объемам с коллекторов составили 27049,6 тыс. руб., в том числе по пару 23899,2 тыс. руб.

Проанализировав статистическую и бухгалтерскую отчетность Предприятия за 2017 год доходы по объемам за 2017 год с учетом полезного отпуска тепловой энергии потребителям с коллекторов ЭГ Комитета сформировало следующее заключение по деятельности организации в части производства тепловой энергии по видам теплоносителей за 2017 год:

вода - необоснованные доходы составили 16666,44 тыс. руб.;

пар - выпадающие доходы составили 23899,2 тыс. руб.

Также Предприятием представлен расчет по расходам, понесенным организацией за прошлые периоды, в размере 2608,69 тыс. руб. Данные расходы не учены как экономически необоснованные.

Таким образом, ЭГ Комитета исключает из НВВ на 2019-2023 гг. необоснованные доходы по виду теплоносителя вода в размере 16666,44 тыс. руб. При этом, данные расходы ЭГ Комитета снимает с НВВ на 2019-2023 гг. с распределением равными долями в течении двух лет.

Выпадающие доходы по тепловой энергии по виду теплоносителя – пар составили за 2017 год 23899,2 тыс. руб.

При этом следует отметить, что с 1 января 2019 года в соответствии с законодательством тарифы на тепловую энергию по виду теплоносителя – пар не устанавливаются, то есть организации, заключают с потребителями договоры, цены

(тарифы) на тепловую энергию по которым определяются соглашением сторон и регулированию не подлежат.

По заключению ЭГ Комитета НВВ и удельная стоимость тепловой энергии с коллекторов по видам теплоносителей составит:

НВВ 2019-2023 гг.

Таблица № 16

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
«вода»	763 468,4	798 966,5	801 637,4	829 144,8	826 423,7
«пар»	123 856,4	129 528,1	128 684,9	133 324,7	132 798,6
Итого по Предприятию	887 324,8	928 494,5	930 322,3	962 469,5	959 222,3

Удельная стоимость тепловой энергии с коллекторов:

Таблица № 17

руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
«вода»	2462,42	2588,88	2609,20	2708,79	2770,41
«пар»	2519,97	2647,61	2642,18	2747,64	2808,28

Тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 гг. по теплоносителю «вода» для потребителей.

В соответствии с требованиями пункта 134 Методических указаний расчет тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителя, рассчитываются как сумма следующих составляющих:

- а) средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии;
- б) средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.

Стоимость производимой единицы тепловой энергии в виде воды для Предприятия по расчету ЭГ Комитета составила (таблица № 18):

Таблица № 18

Удельная стоимость тепловой энергии по виду теплоносителя «вода», руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	2462,4	2588,8	2609,2	2708,7	2770,4
	2	8	0	9	1

Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии определяется в соответствии с пунктом 121 Методических указаний.

Объемы полезного отпуска тепловой энергии по виду теплоносителя «вода» из сети сторонним потребителям 219946 Гкал (таблица № 3).

Базовый уровень операционных расходов.

-расходы на приобретение сырья и материалов

-расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере 6048,2 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Предприятия 12683 тыс. руб. Снижение составило 6634,81 тыс. руб.

-расходы на ремонт основных средств

-расходы на ремонт основных средств ЭГ Комитета приняты в размере 1300 тыс. руб., исходя из фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. По предложению Предприятия 2607,6 тыс. руб. Снижение составило 1307,63 тыс. руб.

-расходы на оплату труда

-расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета в размере 24099,6 тыс. руб. Снижение составило 12259,75 тыс. руб.

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 1920,9 тыс. руб., исходя их фактических расходов за 2017 год с учетом ИЦП промышленной продукции

2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Предприятия составило 5599,73 тыс. руб.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями (договор на оказание услуг по проведение работ по энергетическому обследованию)

Согласно законодательству Паспорт разрабатывается на 5 лет. При этом расходы по разработке данного документа ЭГ Комитета считает должны распределяться по видам деятельности: в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Таким образом, расходы по данной статье при формировании НВВ в части услуг по передаче тепловой энергии ЭГ Комитета определены в размере 60,56 тыс. руб. на весь долгосрочный период с учетом 11,5 тыс. руб. в базовом периоде.

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 3230,9 тыс. руб., исходя из анализа фактических расходов за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу и предложений Предприятия на 2019-2023 гг. Снижение от предложений Предприятия составило 22,04 тыс. руб.

Расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала

- расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала приняты ЭГ Комитета в размере 132,5 тыс. руб., 20,5 тыс. руб. исходя из анализа фактических за 2017 год расходов с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу. Снижение от предложений Предприятия составило 1,45 тыс. руб. и 0,42 тыс. руб. соответственно.

Расходы на арендную плату (аренда транспорта по договорам без экипажа)

Предприятие некорректно данные расходы включает в неподконтрольные расходы.

ЭГ Комитета расходы по данной статье определили в размере 5122,7 тыс. руб.

- Другие расходы

-другие расходы приняты ЭГ Комитета в размере 565,4 тыс. руб. исходя из факта 2017 года с учетом ИПЦ соответствующих отраслей 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу и предложений Предприятия. Снижение от предложений Предприятия составило 211,58 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Предприятия в размере 42452,3 тыс. руб. Снижение от предложений Предприятия составило 20903,21 тыс. руб.

Затраты при формировании операционных расходов 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, с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2016-2017 гг.

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

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

Показатели надежности и энергосбережения и энергетической эффективности

Таблица № 19

Год	Показатели		
	надежности	энергетической эффективности	
	количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	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	Гкал/м ²	Гкал
факт	0,00	0,770	47800
2019	0,00	0,745	27343
2020	0,00	0,735	27000
2021	0,00	0,730	26800
2022	0,00	0,726	26650
2023	0,00	0,708	26000

Данные показатели ЭГ Комитета определила на основании инвестиционной программы Предприятия на 2019-2023 гг., утвержденной приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области № 239 от 30.10.2018.

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

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 42452,3 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 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:

Таблица № 20

тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
Операционные расходы	42452,3	43465,5	44756,8	46079,4	47434,2

Неподконтрольные расходы

- арендная плата, связанная с владением имуществом (тепловые сети), с использованием которого Предприятие осуществляет регулируемую деятельность, в соответствии с п.45 Основ ценообразования принята ЭГ Комитета в размере 1893,3 тыс. руб. на весь долгосрочный период на основании договоров аренды при установлении действующих тарифов. Снижение от предложений Предприятия составило 7913,37 тыс. руб.

Предприятием в данную статью некорректно включаются расходы по договорам аренды автотранспорта без экипажа.

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей ЭГ Комитета приняты на 2019 год в размере 883,9 тыс. руб. исходя из анализа предложений Предприятия и факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года. Снижение от предложений Предприятия составило 538,34 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды на 2019-2023 гг. долгосрочного периода приняты с учетом предложений процентов Предприятия от заработной платы определенной ЭГ Комитета на 2019-2023 гг.

- амортизация основных средств и нематериальных активов приняты ЭГ Комитета по предложению Предприятия в размере 1167,1 тыс. руб., в последующие годы долгосрочного периода затраты определены ЭГ Комитета на уровне 2019 года.

- расходы по сомнительным долгам на уровне предложений Предприятия в размере 864,5 тыс. руб.

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

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

Таблица № 21

тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
Налог на прибыль	979,6	1273,7	5530,5	5530,9	0,0

Таким образом, неподконтрольные расходы составят:

Таблица № 22

Неподконтрольные расходы ,тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	13274,46	13776,83	18297,20	18567,97	13314,47

Затраты при формировании неподконтрольных расходов 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 2017 год по уровню неподконтрольных расходов Предприятия.

Расходы на покупку энергетических ресурсов и холодной воды:

- расходы на холодную приняты в следующих размерах:

Таблица № 23

Холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	3159,8	3 267,91	3 398,99	3 534,78	3 675,46
Предложение Общества	5862,9	6 064,90	6 271,00	6 487,20	6 595,10
Отклонение	-2703,10	-2796,99	-2872,01	-2952,42	-2919,64

Расходы ЭГ Комитета приняты исходя из фактических затрат по данной статье с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу.

- расходы на прочие энергетические ресурсы (покупка потерь тепловой энергии)

Таблица № 24

Покупка потерь тепловой энергии, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	67330,0	69899,9	69926,6	72189,1	72030,7

Количество потерь тепловой энергии ЭГ Комитета определила на основании показателей энергетической эффективности, утвержденных в инвестиционной программе Предприятия на 2019-2023 гг.

Таким образом, расходы на приобретение энергетических ресурсов и холодной воды составят:

Таблица № 25

Энергетические ресурсы, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	70489,77	73167,77	73325,55	75723,91	75706,12
Предложение Общества	76726,71	74235,01	75587,21	75341,84	78124,98
Отклонение	-6236,94	-1067,24	-2261,66	382,07	-2418,86

Расходы на энергетические ресурсы ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования, п.40 Методических указаний.

Нормативная прибыль

Расходы по данной статье ЭГ Комитета определены в соответствии 74 Основ ценообразования, п.41 Методических указаний.

Таблица № 26

Нормативная прибыль, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	4 897,97	6 368,56	27 652,54	27 654,49	

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

Проанализировав статистическую и бухгалтерскую отчетность Предприятия за 2017 год, экономически необоснованные доходы по объемам за 2017 год с учетом полезного отпуска тепловой энергии потребителям по сетям, по заключению ЭГ Комитета составили 3 091,25 тыс. руб. При этом, ЭГ Комитета исключает с НВВ на 2019-2023 гг. с распределением равными долями в течении двух лет.

По заключению ЭГ Комитета:

- НВВ от реализации услуг по передаче тепловой энергии по сетям по виду теплоносителя вода (средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии) составит:

Таблица № 27

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	129 568,84	136 778,68	164 032,12	168 025,78	136 454,84

По заключению ЭГ Комитета НВВ удельная стоимость услуг по передаче тепловой энергии по сетям по виду теплоносителя вода составит:

Таблица № 28

руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	589,09	621,87	745,78	763,94	620,40

По заключению ЭГ Комитета НВВ от реализации удельная стоимость тепловой энергии составит:

Таблица № 29

Удельная стоимость, руб. Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
	9	0	1	2	3
Удельная стоимость тепловой энергии для потребителей, в том числе	<u>305</u> <u>1,51</u>	<u>321</u> <u>0,76</u>	<u>335</u> <u>4,98</u>	<u>347</u> <u>2,73</u>	<u>339</u> <u>0,81</u>
средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии	246 2,42	258 8,88	260 9,20	270 8,79	277 0,41
средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.	589, 09	621, 87	745, 78	763, 94	620, 40

Обсуждение:
После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. для потребителей Предприятия следующие параметры:

НВВ 2019-2023 гг. от реализации тепловой энергии с коллекторов по виду теплоносителя - вода

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
«вода»	763 468,4	798 966,5	801 637,4	829 144,8	826 423,7

Удельная стоимость тепловой энергии с коллекторов по виду теплоносителя – вода.

руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
«вода»	2462,42	2588,88	2609,20	2708,79	2770,41

НВВ от реализации услуг по передаче тепловой энергии по сетям по виду теплоносителя вода (средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии) :

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	129 568,84	136 778,68	164 032,12	168 025,78	136 454,84

Удельная стоимость тепловой энергии по виду теплоносителя «вода» для потребителей с учетом передачи по сетям

Удельная стоимость, руб. Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
Удельная стоимость тепловой энергии для потребителей, в том числе	<u>3051</u> <u>,51</u>	<u>3210</u> <u>,76</u>	<u>3354</u> <u>,98</u>	<u>3472</u> <u>,73</u>	<u>3390</u> <u>,81</u>
средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии	2462 ,42	2588 ,88	2609 ,20	2708 ,79	2770 ,41
средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.	589, 09	621, 87	745, 78	763, 94	620, 40

2. Принять решение об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию Предприятию 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. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

11. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МУП «Оленегорские тепловые сети» на долгосрочный период регулирования 2019-2021 гг.**Клименко С.М. – ведущий специалист отдела Комитета**

На основании заявлений от 26.04.2018 № 3483, № 3484, 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 на 2019 - 2021 гг. Муниципальному унитарному предприятию «Оленегорские тепловые сети» (далее – МУП «ОТС» или Предприятие).

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Действующие тарифы для потребителей МУП «ОТС» установлены постановлением Комитета 14.12.2017 № 54/13, в следующих размерах:

- для населения

Товар (услуга)	с 01.01.2018 по 30.06.2018		с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
Питьевая вода	17,92	21,15	18,82	22,21
Водоотведение	22,81	26,92	23,95	28,26

руб./м³**- для прочих потребителей**

Товар (услуга)	с 01.01.2018 по 30.06.2018		с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
Питьевая вода	34,91	41,19	41,54	49,02
Водоотведение	36,38	42,93	43,29	51,08

руб./м³

Предприятие предлагает к утверждению тарифы на 2019 год в следующих размерах:

Товар (услуга)	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Питьевая вода	101,94	85,08	87,21
Водоотведение	131,00	122,47	125,02

руб./м³**Производственные показатели**

Производственные показатели по питьевой воде и водоотведению характеризуются следующими данными:

№ п/п	Показатели	Факт 2017 года	Предложение МУП «ОТС» на 2019-2021 годы	Предложение ЭГ Комитета на 2019-2021 годы
	Водоснабжение			
1	Объем поднятой воды	444,298	444,299	356,517
2	Объем потерь	132,2	130,562	42,78
		29,8 %	29,4 %	12 %
3	Объем воды на собственные нужды (др. виды деятельности)	6,969	6,955	6,955
4	Объем реализации воды, в том числе:	305,129	306,782	306,782
4.1	- населению	195,008	196,881	196,881
4.2	- прочим потребителям	110,121	109,901	109,901
	Водоотведение			
1	Объем принятых сточных вод	285,127	287,559	287,559

тыс. м³

2	Собственные нужды	6,969	6,955	6,955
3	Реализация, в том числе:	278,158	280,604	280,604
3.1	- население	178,567	181,125	181,125
3.2	- прочие потребители	99,591	99,479	99,479

ЭГ Комитета объем реализации питьевой воды и объем принятых сточных вод приняты по предложению Предприятия.

Объем потерь воды скорректирован и принят на уровне сложившегося среднерегionalного показателя в размере 12% от объема воды, поступившей в сеть.

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

Расходы на химреагенты по предложению Предприятия составляют:

- в тарифе на питьевую воду – 269,53 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 405,11 тыс. руб.

Проанализировав представленные Предприятием обосновывающие материалы, ЭГ Комитета расходы скорректированы в соответствии п. 22 Основ ценообразования:

- потребность в жидком хлоре и извести хлорной приняты в соответствии с удельным расходом, по факту 2017 года, в пересчете на принятые объемы обеззараживаемой воды и сточных вод.

- цена на химреагенты принята по факту 2017 г., с учетом прогнозных показателей определенных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, размещенным на официальном сайте Минэкономразвития России от 01.10.2018 (далее – Прогноз): ИЦП хим. промышленность 2017/2018 - 1,062, 2018/2019 - 1,059.

Таким образом, ЭГ Комитета затраты на химреагенты приняты в размерах:

- в тарифе на питьевую воду – 228,40 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 409,05 тыс. руб.

Материалы и малоценные основные средства по предложению Предприятия в тарифе на питьевую воду составили 204,51 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 419,31 тыс. руб.

По данной статье затрат Предприятие включает расходы на покупку СИЗ, спецодежды, смывающих и обезвреживающих веществ, ТМЦ (инструменты, инвентарь и хоз. принадлежности).

В соответствии п. 22 Основ ценообразования ЭГ Комитета расходы в тарифе на питьевую воду и водоотведение определены на основании фактических данных за 2017 год, с учетом ИПЦ согласно Прогнозу составили:

- в тарифе на питьевую воду 116,03 тыс. руб.,
- в тарифе на водоотведение 211,28 тыс. руб.

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

По данной статье затрат Предприятие включает расходы на услуги автотранспорта, медосмотры и медицинское освидетельствование, пожарно-технические услуги, услуги по дератизации и дезинсекции, прочие затраты на охрану труда.

По предложению Предприятия расходы составили в тарифе:

- на питьевую воду: 200,59 тыс. руб.;
- на водоотведение: 273,88 тыс. руб.

Представленные Предприятием обосновывающие материалы ЭГ Комитета проанализированы и приняты по предложению Предприятия.

Расходы на оплату труда

По предложению Предприятия расходы на оплату труда производственного персонала составили:

- в тарифе на питьевую воду 10 427,48 тыс.руб.;
- в тарифе на водоотведение 9 733,60 тыс.руб.

Обоснования по увеличению нормативной численности производственного персонала и среднемесячной оплаты труда производственного персонала на питьевую воду и водоотведение Предприятием не представлены.

ЭГ Комитета расходы скорректированы.

Численность производственного персонала принята ЭГ Комитета на уровне, принятом в действующем тарифе на 2018 год (согласно Приказу Госстроя от 22.03.1999 № 66).

Среднемесячная оплата труда ЭГ Комитета в тарифе на питьевую воду и водоотведение принята по факту 2017 г. с учетом ИПЦ согласно Прогнозу на соответствующий год в размере:

- в тарифе на питьевую воду 5 647,61 тыс.руб.;
- в тарифе на водоотведение 5 312,36 тыс.руб.

Отчисления на социальные нужды

По предложению Предприятия расходы составили (30,22 % от ФОТ):

- в тарифе на питьевую воду 3 151,18 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 2 941,49 тыс. руб.

ЭГ Комитета процент отчисления на социальные нужды принят по факту 2017 года, отчисления составили:

- в тарифе на питьевую воду 1 720,76 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 1 604,13 тыс. руб.

Расходы на льготный проезд

Затраты на льготный проезд к месту отдыха по предложению Предприятия составляют:

- в тарифе на питьевую воду в размере 131,18 тыс. руб.,
- в тарифе на водоснабжение 73,46 тыс. руб.

Предприятием расходы рассчитаны исходя из фактических затрат по счету 20 за 2017г.

ЭГ Комитета расходы на льготный проезд приняты по предложению Предприятия.

Прочие производственные расходы

В статью «Прочие производственные расходы» Предприятие включает расходы на услуги автотранспортного участка, контроль качества воды и сточных вод, страхование опасных объектов, услуги связи, обучение и аттестация рабочего персонала.

Прочие производственные расходы по предложению Предприятия составили:

- в тарифе на питьевую воду 1 258,71 тыс. руб.,
- в тарифе на водоснабжение 2 862,38 тыс. руб.

Услуги автотранспортного участка, по предложению Предприятия в тарифе на питьевую воду и в тарифе на водоснабжение составили по 236,10 тыс. руб.

В соответствии с Учетной политикой предприятия затраты по автотранспортному участку формируются на счете 23 «Вспомогательное производство» по номенклатурной группе «Услуги автотранспорта», которые в конце каждого месяца списываются в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально выручке.

Услуги по автотранспортному участку до распределения по расчетам Предприятия составили 22 968,28 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведена корректировка данных расходов в соответствии с представленной оборотно-сальдовой ведомостью по счету 23 по номенклатурной группе «Услуги автотранспорта» за 2017 год с учетом ИПЦ согласно Прогнозу и распределением расходов по видам деятельности в соответствии с учетной политикой Предприятия – пропорционально объему выпуска продукции: по 1% на водоснабжение и водоотведение.

В результате расходы на услуги автотранспортного участка составили:

- в целом по предприятию 1 8121,51 тыс. руб.;
- в тарифах на питьевую воду и водоотведение по 181,22 тыс. руб.

Расходы на контроль качества воды и сточных вод по предложению Предприятия составили:

- в тарифе на питьевую воду – 964,66 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 2 555,84 тыс. руб.

Проанализировав плановые и фактические расходы по данной статье затрат, ЭГ Комитета расходы в тарифе на водоотведение скорректированы и приняты по факту 2017г. с учетом ИПЦ согласно Прогнозу. По водоотведению ЭГ Комитета расходы приняты по предложению Предприятия.

Таким образом, расходы по данной статье составили:

- в тарифе на питьевую воду – 964,66 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение – 809,98 тыс. руб.

Расходы на проведение работ по энергетическому обследованию

Предприятием данные расходы в тарифе на водоснабжение и водоотведение не учтены, т.к. отнесены в тариф на производство тепловой энергии, где в соответствии с представленным экономическим обоснованием ЭГ Комитета распределены на регулируемые виды деятельности согласно учетной политике Предприятия.

Таким образом, ЭГ Комитета расходы приняты на весь долгосрочный период на 2019-2021 гг. с учетом ежегодной индексации (операционные расходы) с распределением по регулируемым видам деятельности (производство тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение) и составили в тарифе на питьевую воду и водоотведение по 1,62 тыс. руб.;

Расходы на арендную плату (аренда транспорта по договорам без экипажа)

Предприятием учтены в полном объеме в тарифе на тепловую энергию без распределения по регулируемым видам деятельности, поэтому ЭГ Комитета скорректированы с учетом доли, приходящейся на водоснабжение и водоотведение и составили:

- в тарифе на питьевую воду 61,03 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 65,58 тыс. руб.

Расходы на аренду высоконапорного аппарата по предложению Предприятия в тарифе на водоотведение составили 208,00 тыс. руб.

ЭГ Комитета данные расходы приняты по предложению Предприятия, согласно представленному экономическому обоснованию.

Расходы на страхование опасных объектов по предложению Предприятия в тарифе на питьевую воду не отражены (ошибочно), в тарифе на водоотведение составили 19,35 тыс. руб.

В соответствии с пп. «б» п. 65 Основ ценообразования ЭГ Комитета расходы на страхование опасных объектов в тарифе на водоотведение из состава операционных расходов исключены и отнесены в неподконтрольные расходы как обязательное страхование.

Расходы на оплату услуг связи по предложению Предприятия составили:

- в тарифе на питьевую воду 3,35 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 37,69 тыс. руб.

В данную статью расходов Предприятие включает расходы на телефон, интернет и мобильную связь.

Расходы по данной статье ЭГ Комитета приняты по факту 2017 года с ИПЦ в соответствии с Прогнозом и составили:

- в тарифе на питьевую воду 0,32 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 8,59 тыс. руб.

Расходы на обучение, аттестацию производственного персонала по предложению Предприятия составили:

- в тарифе на питьевую воду 54,60 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 13,40 тыс. руб.

Проанализировав представленные материалы Предприятием, ЭГ Комитета данные расходы скорректированы в соответствии с законодательством о периодичности проведения обучения (аттестации), 1 раз в 3 года.

Численность принята по предложению Предприятия, стоимость по преискурант цен на образовательные услуги ЧПОУ «Учэнергострой» на 2018 г.,

Таким образом, расходы по данной статье ЭГ Комитета распределены на 3 года с учетом ежегодной индексации операционных расходов и составили:

- в тарифе на питьевую воду 15,60 тыс. руб.;

- в тарифе на водоотведение 2,92 тыс. руб.

Расходы на услуги банков

Расходы по данной статье отнесены Предприятием некорректно, в составе неподконтрольных расходов, откуда ЭГ Комитета исключены и отнесены в операционные расходы.

Приняты ЭГ Комитета по факту счета 20 за 2017 г. составили в тарифе на питьевую воду и водоотведение по 16,92 тыс. руб.

В результате, **прочие производственные расходы** по расчетам ЭГ Комитета составили:

в тарифе на питьевую воду 1 241,36 тыс. руб.;

в тарифе на водоотведение 1 294,83 тыс. руб.

Ремонтные расходы

По предложению Предприятия затраты на ремонтные расходы составили:

- в тарифе на питьевую воду 2 175,24 тыс. руб.;

- в тарифе на водоотведение 1 536,33 тыс. руб.

Работы на ремонт в тарифе на водоснабжение и водоотведение Предприятием планируется провести собственными силами и подрядными организациями.

Согласно п. 24 Методических указаний при определении расходов регулируемой организации на текущий и капитальный ремонт используются расчетные цены и экономически (технически, технологически) обоснованный объем ремонтных работ, предусмотренный производственной программой регулируемой организации. МУП «ОТС» такие обоснования представлены не в полном объеме: отсутствуют акты осмотра технического состояния объектов, дефектные ведомости, сметы.

Проанализировав плановые и фактические расходы Предприятия по ремонту основных средств, ЭГ Комитета ремонтные расходы принимаются в тарифе на питьевую воду и водоотведение в соответствии с фактическими данными за 2017 года с учетом ИПЦ на промпromышленность согласно Прогнозу.

В результате, ремонтные расходы на 2019 год по расчетам ЭГ Комитета составили:

в тарифе на питьевую воду 129,28 тыс. руб.;

в тарифе на водоотведение 1 536,33 тыс. руб.

Административные расходы

По предложению Предприятия административные расходы составили:

- в тарифе на питьевую воду 1 003,15 тыс. руб.;

- в тарифе на водоотведение 1 073,55 тыс. руб.

В обоснование расходов Предприятием представлена расшифровка административных (общехозяйственных) расходов, расчет распределения административных (общехозяйственных) расходов, расчет расходов на охрану труда и технику безопасности, договоры на оказания услуг связи, юридических услуг, сопровождения программных продуктов и пр.

В соответствии с Учетной политикой предприятия данные расходы предприятие формирует на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого месяца расходы списываются в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально выручке по видам деятельности.

Административные расходы на 2019 год до распределения по расчетам Предприятия составили 87 995,66 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведена корректировка общехозяйственных расходов в соответствии с представленной оборотно-сальдовой ведомостью по счету 26 за 2017 год, с учетом ИПЦ согласно Прогнозу; распределение расходов по видам деятельности произведено в соответствии с учетной политикой Предприятия пропорционально их участию в общей выручке по факту 2017 года.

В результате административные (общехозяйственные) расходы в целом по Предприятию составили 62 706,32 тыс. руб., с учетом распределения:

- в тарифе на питьевую воду составили 713,08 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 766,25 тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов составил:

- питьевая вода – **10 128,29** тыс. руб.;
- водоотведение – **11 481,57** тыс. руб.

2. Расходы на электрическую энергию

Затраты на электроэнергию по предложению МУП «ОТС» составляют:

- в тарифе на питьевую воду 2 682,40 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 1 599,30 тыс. руб.

Гарантирующим поставщиком - АО «АтомЭнергоСбыт».

Согласно расчету Предприятия в тарифе на водоснабжение планируется снижение расходов потребления электрической энергии в соответствии с программой энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2017-2021 гг.

В соответствии с п. 64 Основ ценообразования, расходы на приобретение электрической энергии (мощности) включаются в необходимую валовую выручку в объеме, определенном исходя из удельных расходов на электрическую энергию (мощность) в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод) и объем используемой мощности, а также исходя из плановых (расчетных) цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность).

Удельный расход электроэнергии в тарифе на питьевую воду и водоотведение ЭГ Комитета принят по предложению Предприятия.

Тариф на электроэнергию рассчитан исходя из принципа формирования, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

Таким образом, расходы по данной статье составили:

- в тарифе на питьевую воду 1 822,53 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 1 434,53 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы

Расходы на транспортировку воды

По предложению Предприятия затраты на транспортировку воды составили:

- в тарифе на питьевую воду 29,10 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 31,00 тыс. руб.

МУП «ОТС» оказывает услуги потребителям через сети ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России по договору на транспортировку воды.

Данные расходы учтены в тарифе на водоснабжение и водоотведение для транспортирующей организации.

ЭГ Комитета расходы на транспортировку воды исключены в полном объеме.

Налог на имущество

По предложению Предприятия налог на имущество составил:

- в тарифе на питьевую воду 1 448,91 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 2 954,89 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы проанализированы и приняты по предложению Предприятия на основании среднегодовой остаточной стоимости имущества.

Страхование объектов по предложению Предприятия в тарифе на питьевую воду отсутствуют, в тарифе на водоотведение составили 19,35 тыс. руб.

Данные расходы Предприятием были учтены в составе операционных расходов, откуда ЭГ Комитета исключены в соответствии с пп. «б» п. 65 Основ ценообразования и отнесены в состав неподконтрольных расходов.

ЭГ Комитета расходы на обязательное страхование приняты согласно представленному экономическому обоснованию в размере:

- в тарифе на питьевую воду 17,10 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 17,10 тыс. руб.

Арендная плата по предложению Предприятия в тарифе на водоотведение составила 208 тыс. руб.

ЭГ Комитета указанные затраты из состава неподконтрольных расходов исключены и отнесены в операционные расходы Предприятия.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду по предложению Предприятия в тарифе на водоотведение составляет 220,04 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 20,61 тыс.руб.

Расходы на услуги банков в размере Предприятием в состав неподконтрольных расходов отнесены некорректно, откуда ЭГ Комитета исключены и отнесены в операционные расходы.

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

По данной статье Предприятие отражает недополученные доходы за счет снижения объемов реализации в прошлые периоды регулирования.

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования ЭГ Комитета недополученные доходы могут быть учтены в последующие периоды регулирования.

Таким образом, **неподконтрольные расходы** составят:

Товары, услуги	Предложение Предприятия	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Предприятия
питьевая вода	7574,42	1466,01	-6108,41
водоотведение	6694,84	2992,60	-3702,24

4. Амортизация

Амортизационные отчисления по предложению Предприятия составляют:

- в тарифе на питьевую воду 2 859,79 тыс. руб.,
- в тарифе на водоотведение 6 550,34 тыс. руб.

В соответствии с п.28 Методических указаний ЭГ Комитета расходы на амортизацию (переоценка имущества) из расчета тарифов исключаются в полном объеме как экономически необоснованные.

По заключению экспертов ЭГ Комитета НВВ на 2019 год (базовый) составила:

Товары, услуги	Предложение Предприятия	Предложение ЭГ Комитета	Снижение затрат от предложения Предприятия
питьевая вода	31938,18	13416,84	-18521,34
водоотведение	37670,71	15908,70	-21762,01

II. Долгосрочные параметры регулирования

а) базовый уровень операционных расходов определен:

- в тарифе на питьевую воду в размере 10128,29 тыс. руб.;
- в тарифе на водоотведение 11481,57 тыс. руб.;

б) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР).

По предложению Предприятия величина ИЭР составила 1%. Обоснования данного предложения материалы дела не содержат.

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 по предложению Предприятия и ЭГ Комитета отсутствует.

г) удельный расход электрической энергии определен.

III. Формирование НВВ на последующие годы долгосрочного периода регулирования на основе долгосрочных параметров регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации

Операционные расходы

При формировании размера операционных расходов на 2020 - 2021 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

б) индекс изменения количества активов (ИКА);

ИКА Предприятием 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	Предложение ЭГ Комитета	
	2020 год	2021 год
водоснабжение	10 367,93	10 674,82
водоотведение	11 753,22	12 101,12

Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы составили:

тыс. руб.

Наименование	Предложение ЭГ Комитета	
	2020 год	2021 год
водоснабжение	1 466,01	1 466,01
водоотведение	2 992,60	2 992,60

По заключению ЭГ Комитета НВВ на 2020 – 2021 гг. составит:

тыс. руб.

Наименование	Предложение ЭГ Комитета	
	2020 год	2021 год
водоснабжение	13 733,02	14 115,87
водоотведение	16 240,60	16 648,29

Заключение:

1. Долгосрочные параметры регулирования тарифов МУП «ОТС» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2020-2021 гг.:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)		ИЭР (%)		нормативный уровень прибыли (%)		уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	
	ВС	ВО	ВС	ВО	ВС	ВО		ВС	ВО
2019	10128,29	11481,57			-	-	12	1,17	1,10
2020			1	1	-	-	12	1,17	1,10
2021			1	1	-	-	12	1,17	1,10

2. В результате проведенного анализа представленных материалов расчета и корректировок расходов ЭГ Комитета, экономически обоснованные тарифы на 2019 – 2021 гг. составят:

(руб./м3)

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год

водоснабжение	43,73	44,76	46,01
водоотведение	55,32	56,48	57,90

Предприятие с расчетами НВВ и тарифов на 2019-2021 годы ознакомлено.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Стукова Е.С.: у представителей Предприятия есть вопросы к расчету ЭГ Комитета?

Ковалева М.А.: просим учесть в тарифах на водоснабжение и водоотведение на 2019 год оплату труда производственного персонала согласно ранее представленному штатному расписанию Предприятия на 2018 г., а также пересмотреть расходы на ремонт объектов водоснабжения и водоотведения, согласно обосновывающим материалам, представленным письмом от 21.11.2018 № 9933.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Расходы на оплату труда производственного персонала принять согласно штатному расписанию Предприятия.

2. Внести изменения в статью затрат «Отчисления на социальные нужды» согласно скорректированному ФОТ.

3. Расходы на ремонт (собственными силами) на 2019 год принять в соответствии с представленными обосновывающими документами в размере:

- в тарифе на питьевую воду 3111,51 тыс.руб.;

- в тарифе на водоотведение 3833,78 тыс.руб.

4. Определить при установлении тарифов на 2019-2021 гг. МУП «ОТС» НВВ в следующем размере:

Наименование	НВВ		
	2019 год	2020 год	2021 год
водоснабжение	14 679,70	15 025,76	15 446,88
водоотведение	16 863,39	17 217,89	17 654,50

5. Определить экономически обоснованные тарифы для потребителей МУП «ОТС» на 2019 – 2021 гг. в следующих размерах:

руб./м3 (без НДС)

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
водоснабжение	47,85	48,98	50,35
водоотведение	58,64	59,88	61,39

6. Принять решение об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности МУП «ОТС» и тарифов для потребителей после утверждения постановления Губернатора МО «Об утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2021 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

Голосование:

За - 4 чел. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

12. Корректировка тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для потребителей ГОУП «Оленегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

Консультант отдела Комитета – Сухарева Е.В.

На основании заявлений от 28.04.2018 №№ 01/1397, 01/1398, 01/1399 и обосновывающих материалов к ним открыты дела о корректировке тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для потребителей ГОУП «Оленегорскводоканал», ранее установленных на 2019 год.

ГОУП «Оленегорскводоканал» оказывает услуги водоснабжения и водоотведения в двух населенных пунктах: г. Оленегорск, с. Ловозеро. В г. Оленегорске реализуется вода питьевого и технического качества, в с. Ловозеро – только питьевого. В систему канализации принимаются только хозяйственно - бытовые сточные воды. Система водоснабжения и водоотведения находится в собственности Правительства МО, в хозяйственном ведении ГОУП «Оленегорскводоканал».

Предприятие находится на общей системе налогообложения.

Действующие тарифы установлены постановлением Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 14.12.2017 № 54/5:

- для населения

Товар (услуга)	руб./м ³ (без НДС)	
	Питьевая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	20,54	24,69
с 01.07.2018 по 31.12.2018	21,77	26,17

- для прочих потребителей

Товар (услуга)	руб./м ³ (без НДС)		
	Питьевая вода	Техническая вода	Водоотведение
с 01.01.2018 по 30.06.2018	25,54	27,88	28,21
с 01.07.2018 по 31.12.2018	26,66	27,88	33,65

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.

Предприятие предлагает к утверждению на 2019 год следующие тарифы:

Товары, услуги	руб./м3 (без НДС)	
	Предложение предприятия	
питьевая вода	28,90	
техническая вода	31,73	
водоотведение	41,75	

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	4925,7	4591,4	4821,0	4683,7
Потери	508,7	542,6	542,6	542,4
Собственные нужды	1168,1	900	1000,0	1000,0
Питьевая вода всего, в т.ч.	2761,7	2668,2	2667,2	2667,2
население	1513,5	1492,6	1524,0	1524,0
прочие	1248,2	1175,6	1143,2	1143,2

Техническая вода	407,3	399,4	394,0	394,0
Водоотведение всего, в т.ч.	2502,8	2027,2	1914,8	1938,0
население	1417,0	1492,6	1421,0	1421,0
прочие	1085,8	534,6	493,8	517,0

Экспертами КТР МО производственные показатели на 2019 год приняты:

- в части населения объем реализации услуг принят по предложению предприятия;
- в части прочих потребителей объем реализации услуг по питьевой и технической воде принят по предложению предприятия; по водоотведению объем реализации определен исходя из планируемого объема потребления АО «Олкон» (одного из основных потребителей питьевой воды и водоотведения) в соответствии с его заявкой на период 2018-2022 гг. и остальных потребителей на уровне факта 2017 года;
- потери приняты исходя из установленного долгосрочного параметра регулирования тарифов;
- собственные нужды приняты по предложению предприятия, что не превышает сложившийся факт 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 утвержден постановлением Комитета от 14.12.2017 № 54/5.

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:

Операционные расходы	базовый уровень	эксперты КТР МО 2019 г.	предприятие 2019 г.	тыс. руб.
				отклонение
питьевая вода	49 872,8	51 645,3	51 867,7	-222,4
техническая вода	8 451,6	9 555,2	9 596,3	-41,1
водоотведение	54 969,8	56 923,3	57 168,6	-245,3

Корректировка расходов на электрическую энергию

Расходы на электрическую энергию ГОУП «Оленегорскводоканал» составили:

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	тыс. руб.
			отклонение
питьевая вода	14 573,8	11 826,7	-2 747,1
техническая вода	1 100,8	785,5	-315,3
водоотведение	9 520,8	8 836,1	-684,7

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 14.12.2017 № 54/5;

- 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.

Кроме того, в тарифе на водоотведение по данной статье участвуют затраты на тепловую энергию.

По предложению ГОУП «Оленегорскводоканал» затраты на теплоэнергию составили 1 982 тыс. руб., по расчетам экспертов КТР МО – 2 448,5 тыс. руб.

Экспертами КТР МО объемные показатели теплоэнергии и теплоносителя определены по предложению предприятия по факту 2017 года. Тариф на тепловую энергию для потребителей АО «ОЛКОН» и тариф на теплоноситель ГОУП «Оленегорскводоканал» принят на уровне расчетов Комитета 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 «Оленегорскводоканал» составили:

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	4 481,0	4 116,3	-364,7
техническая вода	828,0	628,7	-199,3
водоотведение	4 607,8	2 718,5	-1 889,3

тыс. руб.

В том числе:

Плата за пользование водным объектом

По предложению ГОУП «Оленегорскводоканал» плата за пользование водными объектами в тарифе на питьевую воду составляет 1 953,2 тыс. руб., в тарифе на техническую – 289,3 тыс. руб. По расчетам экспертов КТР МО затраты в питьевой воде составили 1 877,5 тыс. руб., в технической – 280,5 тыс. руб., что на 75,7 тыс. руб. и 8,8 тыс. руб. соответственно ниже предложения предприятия.

Экспертами КТР МО расчет затрат произведен исходя из принятого объема забора воды из поверхностных водных объектов и налоговых ставок в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м³ – для населения (п.3 ст. 333.12 НК РФ часть 2); 615 руб./тыс. м³ – прочие (п.1.1 ст. 333.12 НК РФ часть 2).

Между питьевой и технической водой расходы распределяются пропорционально объемам реализации.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	34,9	33,3	-1,6
техническая вода	5,2	4,9	-0,3
водоотведение	44,9	42,8	-2,1

тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду экспертами КТР МО принята в соответствии с п. 45 Основ ценообразования и на основании расчета ГОУП «Оленегорскводоканал» без учета примененного предприятием ИПЦ.

Сбытовые расходы

Экспертами КТР МО сбытовые расходы приняты по предложению предприятия в соответствии с п. 42 Основ Ценообразования в размере не более 2 % НВВ, относимой на

население за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные. Затраты составили в тарифе на питьевую воду 599,3 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 674,6 тыс. руб.

Расходы на заработную плату в связи с изменением МРОТ

Конституционный суд РФ 07.12.2017 г. постановил начислять северные надбавки сверх минимального размера оплаты труда (МРОТ). На 2019 год для Мурманской области МРОТ составит 25944 руб. (Федеральный закон от 28.12.2017 № 421-ФЗ).

В связи с тем, что предприятием представлен расчет, учитывающий помимо незапланированного роста МРОТ еще и рост численности и тарифной ставки, эксперты КТР МО выполнили расчет на основании представленных сведений о заработной плате и численности ГОУП «Оленегорскводоканал» за 2017 год.

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	1 893,6	1606,2	-287,4
техническая вода	533,5	343,3	-190,2
водоотведение	3 888,3	2001,1	-1 887,2

Корректировка расходов на амортизацию

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	1 620,2	1585,7	-34,5
техническая вода	239,3	234,8	-4,5
водоотведение	1 954,0	1 954,0	0,0

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, экспертами КТР МО расходы на амортизацию приняты на основании расчета предприятия без учета планового ввода основных средств в 2019 году.

Корректировка нормативной прибыли

тыс. руб.

	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	3 627,1	3 458,7	-168,4
техническая вода	588,2	560,2	-28,0
водоотведение	3 761,7	0	-3761,7

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 экспертами КТР МО исключен.

Кроме того, ГОУП «Оленегорскводоканал» обратился в Комитет с письмом от 08.11.2018 № 01/3385 с просьбой при утверждении тарифов на 2019 год учесть недополученные доходы за предыдущий период регулирования 2017 год, при этом изменение в заявления по уровню предлагаемых тарифов с их расчетом предприятием не представлены.

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

тыс. руб.

Наименование	предложение предприятия 2019 г.	предложение экспертов КТР МО 2019 г.	отклонение
питьевая вода	77 076,6	72 632,7	-4 443,9
техническая вода	12 499,7	11 764,4	-735,3
водоотведение	79 935,3	72 880,4	-7 054,9

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

руб./м3 (без НДС)

Наименование	тариф
питьевая вода	27,23
техническая вода	29,86
водоотведение	37,61

Предприятие с расчетами НВВ и тарифов на 2019 год ознакомлено.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Багрова А.Б.: полномочия начальника планово-экономического отдела ГОУП «Оленегорскводоканал» Васильевой С.Ю. должным образом не подтверждены. Указанное лицо присутствует на заседании Правления Комитета как слушатель.

Шелимов А.А.: ознакомившись с расчетами экспертов КТР МО, просим учесть при формировании тарифов на 2019 год:

1. Фонд заработной платы работников исходя из тарифной ставки, определенной в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением. В 2018 году ряд сотрудников обратились в суд, и решения суда приняты в пользу работников. В настоящее время, с учетом судебных решений, предприятием тарифная ставка приведена в соответствие с действующим Отраслевым тарифным соглашением.

2. Выпадающие доходы за предыдущий период регулирования 2017 года в связи со снижением объемов реализации питьевой, технической воды и водоотведения по сравнению с объемами, принятыми при расчете тарифов.

Губинский В.А.: вами представлены к заседанию Правления решения судов? Является ли ГОУП «Оленегорскводоканал» участником Отраслевого тарифного соглашения и платит ли соответствующие взносы?

Шелимов А.А.: решения судов не представлены. Участником Отраслевого тарифного соглашения предприятие не является и взносы не платит.

Багрова А.Б.: при отсутствии документов изучить юридические основания принятых судом решений не представляется возможным.

Стукова Е.С.: кроме того, возникает вопрос, почему ГОУП «Оленегорскводоканал», являясь регулируемой организацией, имея ограниченные финансовые возможности, своевременно не представили мотивированный отказ о присоединении к Отраслевому тарифному соглашению.

Губинский В.А.: по вопросу недополученных доходов за 2017 год. Изменения в заявления в связи с учетом недополученных доходов за 2017 год в адрес Комитета не поступали. Вопрос не рассматривается.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Учесть фонд оплаты труда работников в размере, рассчитанном экспертами КТР МО.

2. Определить экономически обоснованные тарифы для потребителей ГОУП «Оленегорскводоканал» в размере:

питьевая вода – 27,23 руб./м3;

техническая вода – 29,86 руб./м3;

водоотведение – 37,61 руб./м3;

3. Принять решение об установлении тарифов для потребителей ГОУП «Оленегорскводоканал» после утверждения постановления Губернатора МО «Об

утверждении предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Мурманской области на 2019 - 2022 годы», но не позднее 20 декабря текущего года.

Голосование

За - 5 чел. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

13. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей АО «ОЛКОН» 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 от 26.04.2018 № ОК-18000775 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на тепловую энергию на очередной долгосрочный период 2019-2023 гг. для АО «ОЛКОН» (далее – Общество).

Действующие тарифы на тепловую энергию Общества установлены постановлением Комитета от 18.11.2015 № 50/3 (в ред. Постановления Комитета от 14.12.2017 № 54/4) с 01.07.2018 в следующих размерах:

Вода	Отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см ²
2 350,27	2 435,67

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

Согласно заявлению Общества тарифы на тепловую энергию определены в следующих размерах:

Таблица № 1

Период	руб./Гкал	
	Вода	Отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см ²
2019 год	2863,78	2986,21
2020 год	3533,57	3517,52
2021 год	4364,17	4558,92
2022 год	5400,27	5644,01
2023 год	6694,63	6999,61

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

При проведении экспертизы на очередной период регулирования для Общества баланс тепловой энергии был определен исходя из объемов отпуска тепловой энергии с коллекторов сторонним потребителям, определенных для МУП «Оленегорские тепловые сети» по вопросу 10 повестки заседания Правления Комитета от 21.11.2018 (см. выше).

Баланс тепловой энергии.

Таблица № 2

	2019	2020	2021	2022	2023
Отпуск теплоэнергии в сеть	111,33	110,01	108,61	107,44	99,07
вода	62,18	60,96	59,76	58,59	50,22
пар	49,15	49,05	48,85	48,85	48,85
Потери теплоэнергии	8,48	8,38	8,28	8,19	7,55
вода	4,74	4,65	4,55	4,46	3,83

пар	3,75	3,74	3,72	3,72	3,72
То же в процентах от отпущенной т/э, %	7,62%	7,62%	7,62%	7,62%	7,62%
Полезный отпуск, в том числе	102,85	101,63	100,34	99,26	91,52
«вода»	57,44	56,32	55,21	54,13	46,39
«пар»	45,40	45,31	45,13	45,13	45,13
сторонние потребители	11,89	11,89	11,89	11,89	11,89
«вода»	7,29	7,29	7,29	7,29	7,29
«пар»	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60

Тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 гг. для потребителей.

В соответствии с требованиями пункта 134 Методических указаний расчет тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителя, рассчитываются как сумма следующих составляющих:

- а) средневзвешенная стоимость производимой единицы тепловой энергии;
- б) средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии.

Стоимость производимой единицы тепловой энергии по видам теплоносителей (вода, пар) для МУП «Оленегорские тепловые сети» с коллекторов определена на уровне, рассчитанным ЭГ Комитета (п. 10 данного протокола заседания Правления).

Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии определяется в соответствии с пунктом 121 Методических указаний

При этом следует отметить, что с 1 января 2019 года в соответствии с законодательством тарифы на тепловую энергию по виду теплоносителя «пар» не устанавливаются, то есть организации, заключают с потребителями договора, цены (тарифы) на тепловую энергию по которым определяются соглашением сторон и регулированию не подлежат.

Стоимость тепловой энергии по виду теплоносителя – вода окончательно будет определен для Общества после установления тарифов для МУП «Оленегорские тепловые сети».

Базовый уровень операционных расходов.

-расходы на ремонт основных средств

Расходы по данной статье ЭГ Комитета приняты на уровне предложений Общества в размере 4885,6 тыс. руб.

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 9677,4 тыс. руб., исходя их фактических расходов за 10 месяцев 2018 год с учетом годовых показателей и ИЦП промышленной 2019/2018 в размере 104,32. Снижение от предложений Общества составило 4040,41 тыс. руб. Обоснование представлено не в полном объеме.

- Другие расходы

Расходы по данной статье ЭГ Комитета приняты на уровне предложений Общества в размере 1968 тыс. руб.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Предприятия в размере 16531,0 тыс. руб., в том числе

по теплоносителю – вода 9232,87 тыс. руб.;

по теплоносителю – пар 7298,09 тыс. руб.

Снижение от предложений Предприятия составило 4040,4 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, с учетом анализа затрат фактических и определенных для организации при установлении тарифов на 2016-2018 гг.

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

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

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Таблица № 3

Год	Показатели
	энергетической эффективности
	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям
	по виду теплоносителя - вода
	<u>Гкал</u>
факт	5480
2019	4 738
2020	4 645
2021	4 554
2022	4 465
2023	3 827

Уровень технологических потерь по тепловым сетям определен ЭГ Комитета при формировании баланса тепловой энергии (таблица № 2)

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

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 16531,0 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 согласно Прогнозу.

б) индекс изменения количества активов (ИКА) установлен равным нулю

Предприятием 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:

Таблица № 4

Операционные расходы тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
По теплоносителю «вода»	9232,87	9453,2	9734,1	10021,7	10316,4
По теплоносителю «пар»	7298,09	7472,3	7694,3	7921,6	8154,6
В целом по организации	16531,0	16925,5	17428,4	17943,4	18470,9

Неподконтрольные расходы

- амортизация основных средств и нематериальных активов приняты ЭГ Комитета по предложению Общества в следующих размерах :

Таблица № 5

Амортизация, тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
По теплоносителю «вода»	50,3	25,7	25,7	0	0
По теплоносителю «пар»	39,7	31,9	31,9	0	0
В целом по организации	90	57,6	57,6	0	0

Расходы на покупку энергетических ресурсов и холодной воды:

- расходы на холодную приняты в следующих размерах:

Холодная вода, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	472,1	488,2	507,8	528,1	549,1

Расходы ЭГ Комитета приняты на 2019 год по предложению Общества, в последующие года долгосрочного периода затраты определены с учетом ИПЦ согласно Прогнозу.

- расходы на прочие энергетические ресурсы (покупка потерь тепловой энергии)

Количество потерь тепловой энергии ЭГ Комитета определила на основании показателей, определенных для Общества на 2019-2023 гг. согласно таблице № 2.

Стоимость тепловой энергии по виду теплоносителя «вода» окончательно будет определен для Общества после установления тарифов для МУП «Оленегорские тепловые сети».

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

Проанализировав отчетные данные Общества за 2017 год, по заключению ЭГ Комитета необоснованные расходы за счет поступлений от регулируемой деятельности, которые необходимо исключить из НВВ составили:

- операционные расходы - 3319,9 тыс. руб.;
- расходы на холодную воду- 184,2 тыс. руб.

При этом, экономически обоснованные затраты для включения в НВВ составили:

- неподконтрольные расходы - 737,7 тыс. руб.

НВВ и удельная стоимость тепловой энергии на 2019-2023 гг. окончательно будут определены для Общества после установления тарифов для МУП «Оленегорские тепловые сети».

В соответствии требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

Обсуждение:

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Определить для потребителей Общества удельную стоимость тепловой энергии 2019-2023 гг. после утверждения тарифов для МУП «Оленегорские тепловые сети».

2. Принять решение об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности организации и тарифов на тепловую энергию по виду теплоносителя – вода Обществу на очередной период регулирования после утверждения тарифов для МУП «Оленегорские тепловые сети».

Голосование

За - 4 чел. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

14. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей МУП «Ена» 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 № 595 и 598 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов тепловую энергию и горячее водоснабжение в открытых

системах теплоснабжения для МУП «Ена» (н.п. Куропта, с. Ена) (далее – Предприятие) на 2019-2023 гг.

Действующие тарифы для потребителей установлены постановлениями Комитета от 18.12.2017 № 56/7 «О внесении изменений в постановление Комитета по тарифному регулированию Мурманской области от 04.12.2015 № 55/10 в связи с корректировкой тарифа, ранее установленного МУП «Ена» на 2018 год» в размерах:

1. На тепловую энергию:

-для прочих потребителей

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
МУП «Ена»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	Н.п. Куропта			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	3759,23	3909,60
	Н.п. Ена			
одноставочный, руб./Гкал	2018	4806,61	4998,87	

- для населения

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
МУП «Ена»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	Н.п. Куропта			
	одноставочный, руб./Гкал	2018	3853,945	3853,945
	Н.п. Ена			
одноставочный, руб./Гкал	2018	4927,720	4927,720	

1. Горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячее водоснабжение)

Наименование регулируемой организации	Год	Компонент на теплоноситель руб./куб. м		Компонент на тепловую энергию	
				одноставочный, руб./Гкал	
		с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
МУП «Ена»	н.п. Ена				
	<i>Для прочих потребителей</i>				
	2018	58,95	58,95	4 806,61	4 998,87
МУП «Ена»	<i>Для населения</i>				
	2018	19,07	20,12	4927,720	4927,720

Долгосрочные тарифы для Предприятия 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.

Ответственность за достоверность представленных данных несет Предприятие.

Из дополнительных материалов Предприятия тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 гг. определены ими в следующих размерах:

Период	н.п. Куропта	н.п. Ена
--------	--------------	----------

на 2019 г	11 441,81	13 068,31
на 2020 г	11 761,49	13 569,64
на 2021 г	12 215,89	14 095,51
на 2022 г.	12 688,77	14 642,44
на 2023 г.	13 180,84	15 210,74

горячая вода в открытых системах теплоснабжения (горячее водоснабжение)

	Компонент на теплоноситель, руб. куб.м	Компонент на тепловую энергию одноставочный, руб./Гкал
	н.п. Ена	
2019	147,08	13 068,31
2020	150,78	13 569,64
2021	156,23	14 095,51
2022	162,43	14 642,44
2023	168,87	15 210,65

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 Правительством 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 Правительством Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, ЭГ Комитета провела экспертизу предложений Предприятия по установлению тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

Баланс тепловой энергии.

Согласно статье 9 Закона № 190-ФЗ при установлении тарифов должны быть учтены нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии и технологических потерь при ее передаче.

Приказом Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области от 09.02.2018 № 47 Предприятию утверждены нормы технологических потерь при передаче тепловой энергии (н.п. Куропта, н.п. Ена) и приказом Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области от 15.02.2018 № 56 Предприятию утвержден удельный расход топлива при производстве тепловой энергии (н.п. Куропта).

Таким образом, баланс тепловой энергии 2019-2023 г.г. определен из следующих показателей:

	Гкал	
	н.п. Куропта	н.п. Ена
выработка тепловой энергии	1 264,47	4 107,9
Собственные нужды источника	11,91	0
отпуск тепловой энергии в сеть	1 252,56	4 107,9
потери тепловой энергии	400,76	1 374,6
полезный отпуск потребителям, в том числе	851,8	2 733,3
сторонним потребителям	83,36	322,4

Долгосрочные параметры регулирования.

а) Базовый уровень операционных расходов.

-расходы на приобретение сырья и материалов

тыс.руб.

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	18,58	34,91

Предложение Предприятия	18,70	35,20
Отклонение	-0,12	-0,29

Расходы на приобретение сырья и материалов ЭГ Комитета приняты в размере фактических экономически обоснованных расходов за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017 и 2019/2018 согласно Прогнозу.

-расходы на ремонт основных средств приняты в следующих размерах

тыс. руб

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	128,7	563,0
Предложение Предприятия	128,7	563,0
Отклонение	0	0

По информации Предприятия ремонтные работы будут производиться хоз. способом. В обоснование представлены локальные сметы. ЭГ Комитета определила расходы по данной статье исходя из представленных обосновывающих материалов.

-расходы на оплату труда

тыс. руб.

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	2 288,03	2 912,04
Предложение Предприятия	3 729,01	5 367,50
Отклонение	-1 440,98	-2455,46

Расходы на оплату труда приняты ЭГ Комитета с учетом действующего законодательства и ростом МРОТ на 2019 год, а также учитывая фактическую численность производственного персонала.

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

тыс. руб.

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	6,36	6,33
Предложение Предприятия	15,87	16,24
Отклонение	-9,51	-9,91

ЭГ Комитета проанализированы представленные материалы и учтены по данной статье экономически обоснованные расходы.

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

тыс. руб

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	13,65	22,40
Предложение Предприятия	72,07	22,40
Отклонение	-58,42	0

ЭГ Комитета проанализированы представленные материалы и учтены по данной статье экономически обоснованные расходы.

- Другие расходы

тыс. руб

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	993,6	4256,78
Предложение Предприятия	1054,7	4668,37
Отклонение	-61,1	-411,59

Другие расходы приняты ЭГ Комитета исходя из представленных материалов и фактически понесенных экономически обоснованных расходов за 2017 год, с учетом распределения по видам деятельности.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен ЭГ Комитета для Предприятия в размерах:

тыс. руб

	н.п. Куропта	н.п. Ена
ЭГ Комитета	3 448,79	7 795,47

Предложение Предприятия	5 019,05	10 672,71
Отклонение	-1 570,26	- 2877,24

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 Ковдорского района, принадлежат Предприятию на праве хозяйственного ведения.

Таким образом, ЭГ Комитета не утверждает нормативный уровень прибыли для Предприятия как долгосрочный параметр регулирования.

г) 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	Наименование регулируемой организации	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	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	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии,
		тыс.руб.	%	%	кол-во на 1 км	кол-во на 1 Гкал/час	кгут/Гкал	Гкал
		Н.п. Куропта						
2019	МУП «Ена»	3 448,79		-	0	0	216,457	400,76
2020-2023		х	1	-	0	0	216,457	400,76
		Н.п. Ена						

2019		7 795,47		-	0	0	-	1 374,6
2020-2023		x	1	-	0	0	-	1 374,6

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

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размерах (см. выше).

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

Установлен равным нулю, в соответствии с п. 38 Методических указаний, исходя из имеющихся данных предоставленных Предприятием:

об установленной тепловой мощности источников тепловой энергии:

Гкал/час

н.п. Куропта	н.п. Ена
1,75	3,52

и неизменности установленной мощности источника на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Количество активов в отношении деятельности по передаче тепловой энергии

у.е.

н.п. Куропта	н.п. Ена
12,87	27,55

и неизменности количества активов на каждый год долгосрочного периода регулирования

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
Н.п. Куропта					
В целом по организации	3 448,79	3 576,47	3 675,94	3 764,76	3 910,35
Н.п. Ена					
В целом по организации	7 795,47	7 979,91	8 216,12	8 459,32	8 663,72

Неподконтрольные расходы

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей.

Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов принято ЭГ Комитета на весь долгосрочный период в следующих размерах

тыс. руб.

расходы на уплату налогов	2019	2020	2021	2022	2023
Н.п. Куропта	6,94	6,94	6,94	6,94	6,94

Налог на имущество рассчитан на основании фактически понесенных расходов, с учетом размера остаточной стоимости основных средств на 2019 год и принят в следующих размерах:

тыс. руб.

расходы на уплату налогов	2019	2020	2021	2022	2023
Н.п. Куропта	23,19	23,19	23,19	23,19	23,19
Н.п. Ена	246,07	246,07	246,07	246,07	246,07

На последующие годы долгосрочного периода налог на имущество принят как на 2019 год.

- отчисления на социальные нужды на 2019-2023 гг. долгосрочного периода регулирования приняты ЭГ Комитета из фактического процента отчислений за 2017 год в размере 30,1 % от заработной платы определенной ЭГ Комитета в операционных расходах на 2019-2023 гг.

-амортизация основных средств и нематериальных активов ЭГ Комитета принята в следующих размерах:

тыс. руб.

амортизация	2019	2020	2021	2022	2023
Н.п. Куропта	156,1	156,1	156,1	156,1	156,1
Н.п. Ена	538,84	538,84	538,84	538,84	538,84

Данные расходы приняты ЭГ Комитета на основании представленных обосновывающих материалов по амортизации основных средств.

-налог на прибыль ЭГ Комитета данные расходы не включены, так как Предприятие не представило расчетов и экономического обоснование расходов по данной статье.

Таким образом, неподконтрольные расходы по заключению ЭГ Комитета составят:

тыс. руб.

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	875,44	891,74	912,61	934,10	956,23
Предложение Предприятия	1 314,09	1 355,70	1 399,10	1 444,38	1 491,61
Отклонение	-438,65	-463,96	-486,49	-510,28	-535,38
Н.п. Ена					
ЭГ Комитета	1 662,30	1 683,06	1 709,64	1 737,01	1 765,19
Предложение Предприятия	2 416,06	2 468,84	2 524,21	2 582,28	2 643,16
Отклонение	-806,54	-841,16	-872,64	-906,15	102,90

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 топливо приняты в следующих размерах:

тыс. руб.

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта (дрова)					
ЭГ Комитета	1 409,95	1 479,04	1 550,03	1 625,98	1 707,28
Предложение Предприятия	1 224,24	1 273,21	1 324,13	1 377,10	1 432,18
Отклонение	185,71	205,83	225,90	248,88	275,10
н.п. Ена (электроэнергия)					
ЭГ Комитета	16877,91	17586,79	18290,26	19021,87	19782,74
Предложение Предприятия	21790,41	22662,03	23568,51	24511,25	25491,70
Отклонение	-4912,50	-5075,24	-5278,25	-5489,38	-5708,96

Объемы топлива определены с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть на 2019-2023 гг.

Тариф на топливо (уголь, электроэнергия) определен в соответствии с протоколом заседания Правления Комитета от 30.10.2018 о параметрах регулирования при установлении тарифов на коммунальные ресурсы на 2019 год.

-расходы на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия)

тыс. руб.

	2019	2020	2021	2022	2023

н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	378,13	394,01	409,77	426,17	442,79
Предложение Предприятия	557,30	579,59	602,77	626,88	651,96
Отклонение	-179,16	-185,57	-193,00	-200,72	-209,17
н.п. Ена					
ЭГ Комитета	629,23	655,66	681,88	709,16	737,53
Предложение Предприятия	701,58	729,65	758,83	789,19	820,75
Отклонение	-72,35	-73,99	-76,95	-80,03	-83,23

Объемы электроэнергии на работу оборудования определены с учетом принятой выработки тепловой энергии на 2019-2023 гг.

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.

-расходы на холодную воду

тыс. руб.

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	27,33	28,26	29,39	30,56	31,79
Предложение Предприятия	27,90	29,01	30,17	31,38	32,63
Отклонение	-0,57	-0,75	-0,78	-0,82	-0,85
н.п. Ена					
ЭГ Комитета	142,49	153,71	159,86	166,26	172,91
Предложение Предприятия	133,84	139,19	144,76	150,55	156,57
Отклонение	8,65	14,52	15,11	15,71	16,34

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. Тариф на 2020-2023 годы принят в размере тарифов на 2019 год с учетом ИПЦ согласно Прогнозу.

Таким образом, расходы на энергетические ресурсы составили:

тыс. руб.

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	1 815,41	1 901,31	1 989,19	2 082,71	2 181,85
Предложение Предприятия	1 809,43	1 881,81	1 957,08	2 035,36	2 116,78
Отклонение	5,98	19,50	32,12	47,35	65,08
н.п. Ена					
ЭГ Комитета	17 649,63	18 396,16	19 132,00	19 897,28	20 693,17
Предложение Предприятия	22 625,83	23 530,87	24 472,10	25 450,98	26 469,02
Отклонение	-4 976,20	-5 134,71	-5 340,10	-5 553,70	-5 775,85

Нормативная и расчетная предпринимательская прибыль

Предложение по уровню нормативного уровня прибыли представлен Предприятием по н.п. Куропта. Однако ЭГ Комитета данные расходы исключает как экономически необоснованные.

По заключению ЭГ Комитета НВВ и удельная стоимость на тепловую энергию:

НВВ 2019-2023 гг.

тыс. руб.

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	6 139,64	6 369,52	6 577,75	6 781,57	7 048,43

Предложение Предприятия	8 146,57	8 374,18	8 697,72	9 034,40	9 384,76
Отклонение	-2 006,93	-2 004,66	-2 119,97	-2 252,83	-2 336,33
н.п. Ена					
ЭГ Комитета	27 107,40	28 059,13	29 057,76	30 093,61	31 122,09
Предложение Предприятия	35 719,60	37 089,90	38 527,25	40 022,18	41 575,51
Отклонение	-8 612,20	-9 030,77	-9 469,49	-9 928,57	-10 453,42

Удельная стоимость на услуги по передаче тепловой энергии:

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта					
ЭГ Комитета	7207,84	7477,72	6901,75	7115,61	7395,62
н.п. Ена					
ЭГ Комитета	9917,46	10265,66	10631,02	11009,99	11386,27

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 у организации вопросы к расчетам ЭГ Комитета?

Москвин А.Б.: - Администрация Ковдорского района ходатайствует об увеличении расходов по заработной плате за счет принятия нормативной численности по н.п. Куропта и Ена, а не фактической. А также включения в баланс тепловой энергии по н.п. Ена собственные нужды источника, в предложенном Предприятии размере.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Включить в баланс тепловой энергии по н.п. Ена собственные нужды источника в размере 3% от отпуска в сеть.
2. Принять численность по н.п. Куропта и н.п. Ена на уровне, предлагаемом ЭГ Комитета.
3. Определить при установлении тарифов на 2019-2023 гг. для МУП «Ена», *НВВ на 2019-2023 гг. на тепловую энергию* следующих размерах:

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта	6 139,64	6 369,52	6 577,75	6 781,57	7 048,43
н.п. Ена	27 653,27	28 623,32	29 644,53	30 703,85	31 756,74

4. Определить удельную стоимость на тепловую энергию для МУП «Ена» на 2019-2023 гг. в следующих размерах:

	2019	2020	2021	2022	2023
н.п. Куропта	7207,84	7477,72	7722,18	7961,46	8274,75
н.п. Ена	10117,17	10472,08	10845,69	11233,25	11618,46

5. Принять решение об установлении тарифов для потребителей Предприятия на тепловую энергию и горячее водоснабжение в открытой системе теплоснабжения на долгосрочный период 2019-2023 гг., 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 также определить размер выпадающих доходов на 2019 год, при их наличии.

Голосование:

За – 4. Против – 0.

15. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоснабжение и водоотведение для потребителей МУП «Ена» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.**Румянцев К.А. – ведущий эксперт Комитета**

На основании представленных заявлений и обосновывающих материалов от 26.04.2018 №№ 597, 596, а также обосновывающих материалов открыты дела об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для потребителей МУП «Ена» (далее – Предприятие) на 2019-2023 гг.

Предприятие оказывает услуги в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования Ковдорский район (н.п. Енский, н.п. Куропта, с. Ена, н.п. Лейпи, н.п. Риколатва).

Предприятие находится на общем режиме налогообложения.

Действующие тарифы для н.п. Енский, н.п. Куропта и с. Ена утверждены постановлением Комитета от 18.12.2017 № 56/3 в следующих размерах:

Тарифы для населенияруб./м³

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	16,16	19,07	32,47	38,31
с 01.07.2018 по 31.12.2018	17,05	20,12	33,93	40,04

Тарифы для прочих потребителейруб./м³

Период	н.п. Енский				с. Ена, н.п. Куропта		с. Ена	
	Питьевая вода		Водоотведение		Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	58,95	69,56	96,54	113,92	58,95	69,56	96,54	113,92
с 01.07.2018 по 31.12.2018	58,95	69,56	96,54	113,92	58,95	69,56	96,54	113,92

Действующие тарифы для н.п. Лейпи утверждены постановлением Комитета от 15.06.2018 № 20/1 в следующих размерах:

Тарифы для населенияруб./м³

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 15.06.2018 по 30.06.2018	14,95	17,64	30,90	36,46
с 01.07.2018 по 31.12.2018	14,95	17,64	33,90	40,00

Тарифы для прочих потребителейруб./м³

Товар (услуга)	Питьевая вода	Водоотведение
----------------	---------------	---------------

	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 15.06.2018 по 30.06.2018	15,58	18,38	34,70	40,95
с 01.07.2018 по 31.12.2018	15,58	18,38	34,70	40,95

Действующие тарифы для н.п. Риколатва утверждены постановлением Комитета от 15.06.2018 № 20/1 в следующих размерах:

Тарифы для населения

руб./м³

Товар (услуга)	Питьевая вода	
	без НДС	с НДС
с 20.02.2018 по 30.06.2018	16,16	19,07
с 01.07.2018 по 31.12.2018	17,05	20,12

Предприятие предлагает к утверждению единые тарифы по всем населенным пунктам на 2019 -2023 гг. в следующих размерах:

руб./м³ (без НДС)

Товары, услуги	Предложение предприятия				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	147,08	150,78	156,23	162,43	168,87
стоки	156,00	161,98	168,19	174,41	180,96

Производственные показатели по предложению Предприятия характеризуются следующими данными:

тыс.м³

Показатели	Предложение Предприятия				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Водоснабжение					
Выработано воды всего	290,6	290,6	290,6	290,6	290,6
Расход на нужды водозабора	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Отпуск в сеть	282,6	282,6	282,6	282,6	282,6
Потери воды	97,2	97,2	97,2	97,2	97,2
%	34,39 %	34,39 %	34,39 %	34,39 %	34,39 %
Полезный отпуск	185,4	185,4	185,4	185,4	185,4
Собственные нужды	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Реализация потребителям	182,3	182,3	182,3	182,3	182,3
Водоотведение					
Выработано	124,1	124,1	124,1	124,1	124,1

тыс.м³

Показатели	Предложение Комитета				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Водоснабжение					
Выработано воды всего	279,03	279,03	279,03	279,03	279,03
Расход на нужды водозабора	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
Отпуск в сеть	278,48	278,48	278,48	278,48	278,48
Потери воды	33,56	33,56	33,56	33,56	33,56
%	12,05	12,05	12,05	12,05	12,05
Полезный отпуск	244,92	244,92	244,92	244,92	244,92
Собственные нужды	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5

Показатели	Предложение Комитета				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Реализация потребителям	241,42	241,42	241,42	241,42	241,42
Водоотведение					
Выработано	132,54	132,54	132,54	132,54	132,54

Проанализировав представленные документы, экспертной группой Комитета (далее – ЭГ Комитета) производственные показатели принимаются по факту объемных показателей 2017 года для н.п. Енский, н.п. Куропта и с. Ена.

По новым зонам деятельности (н.п. Лейпи и н.п. Риколатва) объемы водоснабжения и водоотведения Предприятия приняты ЭГ Комитета на установленном в тарифе 2018 года уровне.

Потери МУП «Ена» скорректированы до среднеобластного уровня потерь и составляют 12,05 %.

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 – Основы ценообразования), Комитетом принято решение для МУП «Ена» рассчитывать и устанавливать долгосрочные тарифы (одноставочные) с использованием метода индексации тарифов.

Рассмотрев расчеты тарифов, ЭГ Комитета произведен анализ обоснованности предложений МУП «Ена» по статьям расходов в соответствии с основами ценообразования с последующим формированием необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по группам расходов в соответствии с гл. 7 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э и долгосрочных параметров регулирования тарифов, определяемых на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации.

Долгосрочные тарифы для Предприятия устанавливаются второй раз. Согласно п. 75 Основ ценообразования при применении метода индексации регулируемые тарифы устанавливаются на срок не менее 5 лет.

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

- текущие расходы;
- амортизацию;
- нормативная прибыль.

В соответствии с пп. 58, 76 Основ ценообразования текущие расходы включают в себя:

- операционные расходы;
- неподконтрольные расходы;
- приобретение электрической энергии и топлива.

I. Формирование НВВ на 2019 год (базовый)

Базовый уровень операционных расходов.

По предложению Предприятия базовый уровень операционных расходов составил:

тыс. руб.

Показатели	Базовый уровень операционных расходов
питьевая вода	23316,4
водоотведение	16811,5

Химреагенты

По предложению МУП «Ена» расходы на химреагенты в тарифе на питьевую воду составляют 172,2 тыс. руб., в тарифе на водоотведение расходы составили 186,2 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы приняты по предложению Предприятия, согласно п. 23 Основ.

Расходы на материалы и малоценные основные средства

По предложению МУП «Ена» расходы на материалы и малоценные основные средства составили на 2019 год в водоснабжении 45,7 тыс. руб., в водоотведении 6,3 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы приняты по предложению Предприятия, согласно п. 23 Основ.

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

По предложению Предприятия расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями на 2019 год составили в водоснабжении 374,9 тыс. руб. По данной статье были учтены затраты на техническое обслуживание огнетушителей, договоры на разработку зон санитарной охраны источников санитарно-питьевого водоснабжения, договор о составлении программы энергосбережения Предприятия.

В водоотведении данная статья расходов по предложению Предприятия составила 14,9 тыс. руб., что учитывает расходы на техническое обслуживание огнетушителей, расходы по договору о составлении программы энергосбережения Предприятия, расходы по договору о разработке предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.

ЭГ Комитета данные расходы были скорректированы, согласно п. 22 Основ и составили 94,19 тыс. руб. в водоснабжении и 25,05 тыс. руб. в водоотведении.

Расходы на оплату труда производственного персонала

По предложению МУП «Ена» расходы по ФОТ в тарифе на питьевую воду составляют 10670,9 тыс. руб. Расходы в тарифе на водоотведение составляют 5609,2 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы на оплату труда производственного персонала были скорректированы на основании фактических данных за 2016 - 2017 гг. Нормативная численность персонала ЭГ Комитета была принята на основании п. 52 Основ на уровне, установленном в тарифы в долгосрочном периоде регулирования 2016 – 2018 гг. По новым зонам деятельности численность персонала принята как в действующих тарифах на 2018 год. Уровень заработной платы рассчитан по штатному расписанию Предприятия на 2018 год с учетом индекса потребительских цен на 2019 год, в соответствии с показателями прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренными на заседании Правительства Российской Федерации и опубликованными на сайте Минэкономразвития 01 октября 2018 года (далее – Прогноз) и с учетом минимального уровня оплаты труда, установленного на 2019 г. В результате фонд заработной платы составил на 2019 г.:

- водоснабжение - 7211,34 тыс. руб.
- водоотведение - 3659,97 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды

По предложению МУП «Ена» отчисления от ФОТ в тарифе на питьевую воду составляют 3222,6 тыс. руб. В тарифе на водоотведение - 1694 тыс. руб. (30,2 % от ФОТ).

ЭГ Комитета расходы в расчет тарифа на 2019 год приняты в размере 30,2 % (основание: ст. 425 НК РФ и налоговое уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхования несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) от принятого размера ФОТ и составили в тарифе на питьевую воду 2177,82 тыс. руб. В тарифе на водоотведение – 1105,31 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы

По предложению Предприятия общехозяйственные расходы составили в питьевой воде 4177,8 тыс. руб. В водоотведении - 2841,9 тыс. руб.

Согласно учетной политике организации распределение общехозяйственных расходов происходит пропорционально выручке Предприятия.

ЭГ Комитета общехозяйственные расходы определены на основании п. 39 Основ и на основании Учетной политики организации. Базой распределения ЭГ Комитета определена выручка Предприятия за 2017 год с учетом НВВ новых зон деятельности Предприятия в 2018 году.

С учетом этого общехозяйственные расходы в тарифе на водоснабжение определены на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 Предприятия за 2017 год в размере:

- водоснабжение - 2190,63 тыс. руб.
- водоотведение - 1474,90 тыс. руб.

Цеховые расходы

По предложению Предприятия расходы на 2019 г. составили:

- водоснабжение – 1809,6 тыс. руб.
- водоотведение – 5861,1 тыс. руб.

ЭГ Комитета затраты скорректированы, определены по факту 2017 г. с учетом ИПЦ 2018/2017 - 1,027, 2019/2018 - 1,046 что составило 1286,79 тыс. руб., в сфере водоснабжения и 4613,15 тыс. руб. в сфере водоотведения.

Льготный проезд к месту отдыха

По предложению МУП «Ена» расходы на льготный проезд составляют:

- водоснабжение – 21,8 тыс. руб.
- водоотведение – 10,9 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы приняты по предложению предприятия на основании п. 23 Основ.

Производственный контроль качества воды

По предложению предприятия расходы составили:

- водоснабжение – 1394 тыс. руб.
- водоотведение – 353 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы на проведение контроля качества воды принимаются с учетом п. 23 Основ, на основании фактических данных за 2017 года год с учетом ИПЦ по Прогнозу 2019/2018 – 104,6 и с учетом затрат на проведение производственного контроля воды и стоков, установленных на 2018 год по новым зона деятельности Предприятия с учетом ИПЦ 2019/2018 – 104,6 и составили:

- водоснабжение – 291,56 тыс. руб.
- водоотведение – 159,84 тыс. руб.

Ремонтные расходы

По предложению МУП «Ена» ремонтные расходы на текущий ремонт и капитальный ремонт составляют:

- водоснабжение – 1426,8 тыс. руб.
- водоотведение – 234 тыс. руб.

Расходы на текущий ремонт в тарифе на водоснабжение ЭГ Комитета приняты в размере 67,8 тыс. руб. Расходы на текущий ремонт в тарифе на водоотведение ЭГ Комитета приняты в размере 44,9 тыс. руб., расходы на капитальный ремонт исключены на основании п. 23 и п. 51 Основ.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов составил:

- питьевая вода – 13559,84 тыс. руб.;
- водоотведение - 11286,53 тыс. руб.

2. Расходы на электрическую энергию

Затраты на электроэнергию по предложению МУП «Ена» составляют:

- питьевая вода - 3119,8 тыс. руб.;
- водоотведение - 1939,5 тыс. руб.

Поставщиком электроэнергии является АО «АтомЭнергоСбыт».

Тариф на эл/эн определен согласно протоколу заседания правления Комитета по параметрам регулирования от 30.10.2018.

Потребление электроэнергии ЭГ Комитета принято исходя из фактических данных за 2017 г. и установленного объема потребления по новым зонам деятельности на 2018 год с учётом потребления на собственные нужды.

Таким образом, в соответствии с п. 48 Основ, расходы на электрическую энергию по расчету ЭГ Комитета составили:

- питьевая вода - 3066,90 тыс. руб.;
- водоотведение - 2462,49 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы**Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций****Расходы на покупку воды**

По предложению МУП «Ена» расходы на покупку воды в тарифе на питьевую воду составляют 43,8 тыс. руб., ЭГ Комитета расходы приняты по предложению Предприятия в соответствии с п. 49 Основ и на основании постановления Комитета от 18.12.2017 № 56/4.

Водный налог

По предложению МУП «Ена» расходы по водному налогу в тарифе на питьевую воду составляют 143,9 тыс. руб., по предложению ЭГ Комитета – 144,01 тыс. руб.

ЭГ Комитета произведен расчет затрат на уплату водного налога исходя из планируемых объемов поднятой воды и налоговых ставок при заборе воды в пределах установленного лимита: 141 руб./тыс. м³ – для населения; 642,6 руб./тыс. м³ – прочие (поверхностный водозабор), 759,78 руб./тыс. м³ – прочие (подземные воды) в соответствии со ст. 333.12 НК РФ часть 2.

Налог на имущество

По предложению МУП «Ена» расходы по имущественному налогу в тарифе на питьевую воду составляют 186,2 тыс. руб., по предложению ЭГ Комитета в соответствии с п. 43, 45 Основ – 149,33 тыс. руб. (основание: ведомость амортизации).

По предложению МУП «Ена» расходы по имущественному налогу в тарифе на водоотведение составляют 212,4 тыс. руб., по предложению ЭГ Комитета в соответствии с п. 43, 45 Основ – 212 тыс. руб. (основание: ведомость амортизации).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

По предложению МУП «Ена» расходы по плате за негативное воздействие на окружающую среду в тарифе на водоотведение составляют 0,2 тыс. руб. ЭГ Комитета расходы приняты по предложению Предприятия на основании п. 45 Основ.

4. Амортизация

По предложению МУП «Ена» расходы на амортизацию в тарифе на питьевую воду составляют 447,5 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 388,4 тыс. руб.

ЭГ Комитета расходы на амортизацию были скорректированы на основании п. 43 Основ и составили:

- питьевая вода - 416,55 тыс. руб.;
- водоотведение – 351,00 тыс. руб.

5. Нормативная прибыль

По предложению предприятия расходы составили:

- водоснабжение – 17 тыс. руб.
- водоотведение – 7 тыс. руб.

В данный вид затрат Предприятие включило расходы на социальные нужды МУП «Ена».

ЭГ Комитета расходы были исключены на основании п. 23 Основ и на основании п.86 методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания).

По заключению ЭГ Комитета НВВ на 2019 год (базовый) составила:

- Питьевая вода – 17382,31 тыс. руб.
- Водоотведение – 14312,42 тыс. руб.

II. Долгосрочные параметры регулирования

а) базовый уровень операционных расходов определен:

- в сфере водоснабжения в размере 13559,84 тыс. руб.
- в сфере водоотведения в размере 11286,53 тыс. руб.

б) 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, ЭГ Комитета значение ИЭР определено равным 1%;

- в) нормативный уровень прибыли составил 0 %.
- г) уровень потерь воды определен в размере 12,05 %;
- д) удельный расход электрической энергии определен:
 - в сфере водоснабжения в размере 1,75 кВтч/м³;
 - в сфере водоотведения в размере 1,13 кВтч/м³;

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

№№	Товар (услуга)	Питьевая вода				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	13559,84				
2.	ИЭР		1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	-	-	-	-	-
4.	Уровень потерь воды (%)	12,05	12,05	12,05	12,05	12,05
5.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
№№	Товар (услуга)	Водоотведение				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	11286,53				
2.	ИЭР		1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	-	-	-	-	-
4.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13

III. Формирование НВВ на последующие годы долгосрочного периода регулирования на основе долгосрочных параметров регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации

Операционные расходы

При формировании размера операционных расходов на 2019 - 2023 гг. долгосрочного периода ЭГ Комитета использовали следующие показатели:

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

- 2020/2019 – 1,04; 2021/2020 – 1,04; 2022/2021 – 1,04; 2023/2022 – 1,04.

б) индекс изменения количества активов (ИКА);

Установлен равным нулю, в соответствии с п. 45 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов в отношении деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения предприятием не представлен.

в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР). Установлен равным единице.

Таким образом, операционные расходы по расчету ЭГ Комитета составят:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	13880,66	14291,53	14714,56	15150,11
водоотведение	11553,57	11895,55	12247,66	12610,19

2. Расходы на электрическую энергию

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	3195,71	3323,54	3456,48	3591,29
водоотведение	2565,91	2668,55	2775,29	2883,53

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

- объем потребления на 2019 - 2023 гг. определен на основании долгосрочного параметра регулирования - удельный расход электрической энергии в сфере водоснабжения в размере 1,75 кВтч/м³, в сфере водоотведения в размере 1,13 кВтч/м³.

- стоимость эл/эн на 2019 – 2023 гг. определена с применением индексов роста к предыдущему году.

3. Неподконтрольные расходы

Услуги водоснабжения

ЭГ КТР МО расходы по данной статье приняты исходя из расходов на 2019 г. с учетом ИПЦ 2019-2023 гг.

Таким образом, расходы составили:

тыс. руб.				
Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	45,51	47,33	49,22	51,19

Налог на имущество организаций

ЭГ КТР МО расходы по данной статье приняты исходя из среднегодовой стоимости имущества Предприятия на 2020 – 2023 гг. и составили:

тыс. руб.				
Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	142,73	136,58	130,99	125,67
водоотведение	203,64	194,93	186,47	178,81

Водный налог

ЭГ Комитета расчет произведен исходя из ставок в соответствии со ст. 333.12 НК РФ часть 2 и составил:

2020 г. – 165,50 тыс. руб.;

2021 г. – 190,53 тыс. руб.;

2022 г. – 219,19 тыс. руб.;

2023 г. – 252,13 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

ЭГ КТР МО расходы по данной статье приняты исходя из расходов на 2019 г. с учетом ИПЦ 2019-2023 гг.

тыс. руб.				
Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
водоотведение	0,2	0,2	0,2	0,2

Неподконтрольные расходы составили:

тыс. руб.				
Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	353,74	374,44	399,4	428,99
водоотведение	203,84	195,13	186,67	179,01

5. Амортизация

По предложению МУП «Ена» расходы на амортизацию составляют:

Питьевая вода – 447,5 тыс. руб.

Водоотведение – 388,4 тыс. руб.

По расчетам ЭГ Комитета расходы амортизационных отчислений составят:

тыс. руб.				
Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.

питьевая вода	282,00	271,05	245,77	233,17
водоотведение	351,00	351,00	344,73	344,73

По заключению ЭГ Комитета НВВ на 2020 – 2023 гг. составит:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	17712,12	18260,56	18816,21	19403,56
водоотведение	14674,32	15110,23	15554,35	16017,46

IV. Расчет тарифов на период регулирования 2019 – 2023 гг.

В результате проведенного анализа представленных материалов расчета и корректировок расходов ЭГ Комитета, тарифы экономически обоснованные на 2019 – 2023 гг. составят:

руб./м3

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	70,96	72,32	74,56	76,83	79,22
водоотведение	107,99	110,72	114,01	117,36	120,85

Предприятие ознакомлено с расчетами предложенных тарифов.

ОБСУЖДЕНИЕ:

Стукова Е.С.: Имеются ли вопросы к расчетам экспертной группы Комитета?

Князева В.Н.: Просим учесть при формировании тарифов на 2019 - 2023 гг. численность персонала на уровне предложений Предприятия.

Стукова Е.С.: Прошу представителя администрации высказать позицию по тарифам для прочих потребителей.

Москвин А.Б.: По мнению администрации, тарифы должны быть установлены на экономически обоснованном уровне.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг.

№№	Товар (услуга)	Питьевая вода				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	13559,84				
2.	ИЭР		1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	-	-	-	-	-
4.	Уровень потерь воды (%)	12,05	12,05	12,05	12,05	12,05
5.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
№№	Товар (услуга)	Водоотведение				

	Год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	11286,53				
2.	ИЭР		1	1	1	1
3.	Нормативный уровень прибыли (%)	-	-	-	-	-
4.	Удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13

2. Определить экономически обоснованные тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. с учетом тарифа на покупку технической воды ООО «Тепловодоканал», принятого решением Правления Комитета (протокол от 21.11.2018) на 2019 – 2023 гг., в следующих размерах:

руб./м3

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	71,38	72,75	75,00	77,28	79,70
водоотведение	107,99	110,72	114,01	117,36	120,85

3. Решение об установлении тарифов в сферах водоснабжения и водоотведения для населения и прочих потребителей принять 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 – 4. Против – 0.

16. Корректировка тарифов в сфере теплоснабжения для АО «Ковдорский ГОК», ранее установленных на 2019 год.

Паршин М..А. – ведущий специалист

Багрова А.Б.: у представителей АО «Ковдорский ГОК» отсутствуют оформленные надлежащим образом доверенности на право представления интересов организации в рамках проведения заседания Правления Комитета. Представители организации допускаются к участию в заседании Правления, без права голоса.

Паршин М.А.:

В соответствии с пунктом 12 Регламента ЭГ Комитета на основании представленного заявления от 28.04.2018 № 16-18-1520 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов (корректировка) на тепловую энергию для Общества на 2019 год.

Согласно уставу Общества, утвержденному решением общего собрания акционеров Общества основными видами деятельности являются производство и реализация железорудного, апатитового, бадделеитового концентратов и других продуктов переработки руд Ковдорского месторождения, а так же осуществление деятельности по производству тепловой энергии.

Общество находится на общей системе налогообложения

Действующие тарифы на тепловую энергию для Общества установлены постановлением Комитета от 25.10.2017 № 45/1 (в редакции от 8.11 2017 № 47/2) в следующих размерах:

- теплоноситель вода с 01.01 по 30.06 - 1 802,71 руб./Гкал с 01.07 по 31.12 - 2 152,28 руб./Гкал;

- теплоноситель отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см² с 01.01. по 30.06 - 2 116,61 руб./Гкал с 01.07 по 31.12 - 2 215,27 руб./Гкал.

Предложение Общество согласно заявлению по уровню тарифов на тепловую энергию по видам теплоносителя на 2019 составило:

- теплоноситель вода - 3 741,06 руб./Гкал;

- теплоноситель отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см² - 3 191,11 руб./Гкал.

Производственные показатели

Общество оказывает услуги теплоснабжения в муниципальном образовании Ковдорского района.

Представленная на официальном сайте муниципального образования Ковдорский район схема теплоснабжения территории муниципального образования-городского округа Ковдорский район Мурманской области на период до 2027 (утвержденная постановлением администрации Ковдорского района от 22.05.2017 № 349) на 2019 год не актуализирована.

ЭГ Комитета производственные показатели на 2019 год определены на уровне показателей, учтенных в действующем тарифе, в том числе в части реализации тепловой энергии сторонним потребителям.

Таким образом, баланс тепловой энергии на 2019 по расчету ЭГ Комитета:

Наименование	Ед. изм.	Предложение Общества	Предложение ЭГ Комитета
Выработка	тыс. Гкал	565,16	577,75
Расход т/э на собственные нужды котельной	тыс. Гкал	40,13	40,13
То же в процентах от выработанной т/э, %	тыс. Гкал	7,10	6,95
Отпуск в сеть	тыс. Гкал	525,03	537,62
Потери теплоэнергии	тыс. Гкал	1,17	1,17
Полезный отпуск	тыс. Гкал	523,87	536,46
в т.ч. сторонним потребителям	тыс. Гкал	182,60	182,60

Постановлением Комитета от 25.10.2017 № 45/1 (в редакции от 8.11 2017 № 47/2) утверждены долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов:

- базовый уровень операционных расходов относимых на товарную часть 54 302,36 тыс. руб.;

- индекс эффективности операционных расходов в размере 1 %;

- удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии 170,0 кг.у.т./Гкал.

Плановая НВВ на 2019 год 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).

Скорректированные операционные расходы

ЭГ Комитета базовый уровень операционных расходов, относимых на товарную часть, определен в размере 56 232,26 тыс. руб.

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

- индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) 2018/2017 – 102,7 % и 2019/2018 – 104,6% определен в соответствии с Прогнозом;

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

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

Скорректированные неподконтрольные расходы

Предложение Общества составило всего 50 894,86 тыс. руб., относимые на товарную часть 17 700,60 тыс. руб.

Проанализировав материалы Общества, ЭГ Комитета сделала следующие выводы:

- *отчисления на социальные нужды* по предложению Общества составят 19 316,69 тыс. руб., относимые на товарную часть 6 718,11 тыс. руб.

- ЭГ Комитета *отчисления на социальные нужды* на 2019 год приняты в размере 32,2 % по предложению Общества от заработной платы определенной ЭГ Комитета в откорректированных операционных расходах на 2019 год (в материалах дела Обществом представлено уведомление о размере страховых взносов и обязательных социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний) и составили 19 335,17 тыс. руб., относимые на товарную часть 6 581,34 тыс. руб.

- *расходы на обязательное страхование, арендную плату за землю, налог на землю*, определены исходя из фактических данных Общества за 2017 год с учетом Прогноза, расходы относимые на товарную часть составили:

- *расходы на обязательное страхование* 63,04 тыс. руб.;

- *арендную плату за землю* 659,90 тыс. руб.;

- *налог на землю* 30,55 тыс. руб.;

- *расходы по статье налог на имущество* 425,97 тыс. руб.;

- *амортизационные отчисления* приняты на уровне фактических за 2017 год по предложению Общества, затраты относимые на товарную часть составили 3 499,40 тыс. руб.;

- *налог на прибыль* определен в размере 20 % от прибыли принятой ЭГ Комитета в корректировку тарифа на 2019 год, затраты относимые на товарную часть составили 173,91 тыс. руб.

Таким образом, скорректированные неподконтрольные расходы по расчету ЭГ Комитета составят 50 811,28 тыс. руб., расходы относимые на товарную часть составили 17 330,02 тыс. руб.

Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды

В соответствии с п. 33 Методических указаний долгосрочные параметры определяются перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяются. Объемные показатели энергетических ресурсов при корректировке тарифов на 2019 год скорректированы на основании принятого ЭГ Комитета на 2019 год объема полезного отпуска тепловой энергии. Удельные расходы ресурсов учтены, как при установлении тарифов на долгосрочный период 2018-2022 годы, при этом объемные показатели составили:

- расход натурального топлива 66 712,26 тонн;

- расход электроэнергии 13 382,98 тыс. кВтч;

- расход воды 2 659,21 тыс. м³.

Расходы на топливо определены в следующих размерах:

Топливо (мазут)	Единица измерения	2019 год	в том числе на товарную часть
ЭГ Комитета	тыс. руб.	1 286 417,35	437 873,11
Предложение Общества	тыс. руб.	848 838,56	295 215,58
Отклонение	тыс. руб.	437 578,79	142 657,53

Цена на топочный мазут при формировании расходов по данной статье на 2019 год принимается исходя из принципа формирования стоимости топлива, определенного на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 г.

Расходы на прочие энергетические ресурсы (электроэнергия):

Электроэнергия	Единица измерения	2019 год	в том числе на товарную часть
ЭГ Комитета	тыс. руб.	34 554,68	11 761,79
Предложение Общества	тыс. руб.	33 651,18	11 703,46

Отклонение	тыс. руб.	903,50	58,32
------------	-----------	---------------	--------------

Цена определена в соответствии с решениями заседания Правления Комитета от 30.10.2018 г.

Расходы на холодную воду:

Вода	Единица измерения	2019 год	в том числе на товарную часть
ЭГ Комитета	тыс. руб.	41 345,47	14 073,25
Предложение Общества	тыс. руб.	41 220,34	14 335,93
Отклонение	тыс. руб.	125,13	262,68

Тариф на холодную воду принят по предложению Общества в размере 15,48 руб. м³, расчет произведен исходя из действующего тарифа поставщика услуг ООО «Тепловодоканала» с учетом Прогноза.

Скорректированная прибыль

Нормативный уровень прибыли Обществу не утверждался. ЭГ Комитета по результатам анализа финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год расходы из прибыли определены на уровне затрат учтенном в действующем тарифе.

Расходы из прибыли:

Прибыль	Единица измерения	2019 год	в том числе на товарную часть
ЭГ Комитета	тыс. руб.	2 043,69	695,63
Предложение Общества	тыс. руб.	2 351,62	817,87
Отклонение	тыс. руб.	- 307,94	- 122,23

Корректировка НВВ

Предложение Общества составило 78 254,85 тыс. руб., выпадающие доходы, связанные с превышением учтенного Комитетом при установлении тарифов объема полезного отпуска над фактической реализацией за 2016-2017 гг., а так же отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных Комитетом при установлении тарифов на 2017 год. В соответствии с п. 12 Методических указаний данные затраты ЭГ Комитета из расчета тарифа на 2019 исключены.

Заключение

По заключению ЭГ Комитета:

- НВВ, принимаемая (скорректированная) к расчету при установлении тарифов на 2019 год для потребителей Общества, на сторонних потребителей составит:

НВВ, тыс. руб.	Единица измерения	2019 год
ЭГ Комитета	тыс. руб.	537 966,06
Общество	тыс. руб.	474 206,79

- удельная стоимость тепловой энергии по теплоносителям определена в следующих размерах:

Удельная стоимость тепловой энергии по теплоносителям	Единица измерения	2019 год
Вода	руб./Гкал	2 935,00
Пар	руб./Гкал	3 904,07

В соответствии с п. 5 Основ ценообразования с 1 января 2018 года цены на тепловую энергию (мощность), поставляемую с использованием теплоносителя в виде пара, не подлежат регулированию и определяются соглашением сторон договора. В соответствии с письмом ФАС России от 23.04.2018 № ВК/29077/18 тарифные решения (долгосрочные тарифы) на тепловую энергию по виду теплоносителя пар, не подлежат пересмотру, отмене, но могут не применяться ресурсоснабжающими организациями.

С расчетами тарифов Общество ознакомлено.

Обществом представлено ходатайство с просьбой компенсировать понесенные убытки, возникшие в связи с увеличением стоимости мазута за периоды: 2017 год - 43 157 тыс. руб., 11 месяцев 2018 года - 86 790 тыс. руб. в виде субсидии на общую сумму 129 947 тыс. руб.

ОБСУЖДЕНИЕ:**После обсуждения****РЕШИЛИ:**

1. С целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных Комитетом при установлении тарифов на 2017 год:

- учесть в экономически обоснованном тарифе (тепловая энергия по виду теплоносителя вода) расходы связанные с незапланированным Комитетом при установлении тарифов на 2017 год ростом цен на топливо в размере 17 803,17 тыс. руб.;

- исключить из экономически обоснованного тарифа (тепловая энергия по виду теплоносителя вода) излишне полученные доходы (неподконтрольные расходы) в размере - 2 308,22 тыс. руб.

2. Определить уровень экономически обоснованного тарифа (тепловая энергия по виду теплоносителя вода) для потребителей АО «Ковдорский ГОК» на 2019 год в размере - 3 020,84 руб. Гкал.

3. Принять решение об установлении тарифов для потребителей АО «Ковдорский ГОК» на тепловую энергию 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, а так же определить размер выпадающих доходов на 2019 год, при их наличии.

Голосование

За - 4 чел. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

17. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию для потребителей ООО «Тепловодоканал» 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 от 25.04.2018 № 823 и материалов расчета к нему открыл дело об установлении тарифов на тепловую энергию на очередной долгосрочный период 2019-2023 гг. для ООО «Тепловодоканал» (далее – Общество).

Согласно п. 28 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, экспертная группа Комитета (далее - ЭГ Комитета) провела экспертизу предложений Общества об установлении тарифов на 2019-2023 гг.

Действующие тарифы на тепловую энергию Общества установлены постановлением Комитета от 04.12.2015 № 55/3 (в ред. Постановления Комитета от 18.12.2017 № 56/8) в следующих размерах:

Таблица № 1

Вид тарифа	
Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
с 01.07.2018 по 31.12.2018	
Тарифы для прочих потребителей (кроме населения), без учета НДС	
одноставочный, руб./Гкал	1 998,37
Тарифы для населения (тарифы указываются с учетом НДС)	
одноставочный, руб./Гкал	2 358,08

Баланс тепловой энергии

Общество оказывает услуги теплоснабжения в муниципальном образовании Ковдорский район (г. Ковдор).

Представленная на официальном сайте муниципального образования Ковдорский район схема теплоснабжения территории муниципального образования-городского округа Ковдорский район Мурманской области на период до 2027, утвержденная постановлением администрации Ковдорского района от 22.05.2017 № 349, на 2019 год не актуализирована.

Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии для Общества на 2019 год утверждены приказом Минэнерго и ЖКХ Мурманской области от 08.10.2018 № 227.

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

Таблица № 2

Наименование	г. Ковдор				
	тыс. Гкал				
	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Отпуск</i>	179,006	178,142	176,895	175,711	174,585
<i>Потери</i>	25,804	24,940	23,693	22,508	21,383
<i>Потери %</i>	14,4%	14,0%	13,4%	12,8%	12,2%
<i>Полезный отпуск, в том числе</i>					
<i>население</i>	153,202	153,202	153,202	153,202	153,202
<i>прочие</i>	32,724	32,724	32,724	32,724	32,724
	120,478	120,478	120,478	120,478	120,478

ЭГ Комитета баланс тепловой энергии принят исходя из отпуска тепловой энергии, использованного при установлении тарифов для АО «Ковдорский горно-обогатительный комбинат», который является источником тепловой энергии, реализуемой потребителям Обществом.

Долгосрочные тарифы для Общества устанавливаются на второй долгосрочный период.

Согласно представленному Обществом обращению от 25.04.2018 № 823 тарифы на тепловую энергию определены в следующих размерах:

Таблица № 3

Период	руб./Гкал
2019 год	2608,02
2020 год	2696,13
2021 год	2549,77
2022 год	2530,11
2023 год	2613,32

Базовый уровень операционных расходов:

-расходы на приобретение сырья и материалов

Проанализировав представленные Обществом материалы, ЭГ Комитета расходы приняты на уровне предложений организации в размере 148,75тыс. руб.

-расходы на ремонт основных средств

В расходы на 2019-2023 г.г. Обществом некорректно включаются затраты по лизингу на приобретение экскаватора – погрузчика, погрузчика. ЭГ Комитета затраты по данной статье определены в базовом периоде в размере 3597,84 тыс. руб.

Расходы на ремонт на весь период 2019-2023 гг. определен в размере 19 млн. руб. согласно представленному Обществом заданию и основным мероприятиям на долгосрочный период.

Расходы на ремонт основных средств по заключению ЭГ Комитета составили:

Таблица № 4

	Тыс.руб.
Предложение Общества	6 500,00
Расчет ЭГ КТР	3 597,84
Отклонение	-2 902,16

-расходы на оплату труда

Численность производственно - промышленного персонала (далее – ППП) ЭГ Комитета определена на уровне предложений Общества на 2019-2023 гг.

Расходы на оплату труда по заключению ЭГ Комитета составили:

Таблица № 5

	Тыс.руб.
Предложение Общества	7 828,45
Расчет ЭГ КТР	6 056,32
Отклонение	-1 772,13

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

ЭГ Комитета расходы по данной статье приняты исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу, а также включены расходы по договору по комплексному выполнению работ и услуг расчетно-информационного обслуживания от 01.03.2018.

Расходы на оплату иных работ и услуг по заключению ЭГ Комитета составили:

Таблица № 6

	Тыс.руб.
Предложение Общества	1 104,14
Расчет ЭГ КТР	1 067,4
Отклонение	-36,75

- расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала, арендная плата (офис) ЭГ Комитета расходы по данной статье приняты исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу в размере 10,19 тыс. руб., 18,80 тыс. руб., 20,78 тыс. руб. соответственно. Предложение Общества составило 10,26 тыс. руб., 18,92 тыс. руб., 20,91 тыс. руб.

- Другие расходы

ЭГ Комитета расходы по данной статье приняты исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу и составили:

Таблица № 7

	Тыс.руб.
Предложение Общества	11 961,65
Расчет ЭГ Комитета	11 607,47
Отклонение	-354,19

Таким образом, базовый уровень операционных расходов по заключению ЭГ Комитета составил:

Таблица № 8

	Тыс.руб.
Предложение Общества	27 593,10
Расчет ЭГ Комитета	22 527,55
Отклонение	-5 065,55

Операционные расходы ЭГ Комитета откорректированы и определены в соответствии пп. 28, 31, 73 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования), подпунктом 1 п. 33, п.37 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ РФ от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), а также с учетом анализа предложений Общества, фактических затрат за 2017 год по уровню операционных расходов Общества.

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

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.	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии,
	кол-во на 1 км	кол-во на 1 Гкал/час	Гкал
2019	0	0	25803,54
2020	0	0	24939,98
2021	0	0	23692,981
2022	0	0	22508,331
2023	0	0	21382,915

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

Базовый уровень ЭГ Комитета определен в размере 22 527,55 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

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

Таким образом, всего операционные расходы по расчету ЭГ Комитета:

Таблица № 5

Операционные расходы тыс. руб.	Базовый уровень	2020	2021	2022	2023
В целом по организации	22 527,55	23 065,23	23 750,48	24 452,31	25 171,26

Неподконтрольные расходы

- на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (покупка тепловой энергии у АО «Ковдорского ГОК» на собственные нужды Общества). Расходы приняты ЭГ Комитета исходя из количества объемов тепловой энергии при установлении тарифов на 2018 год (1,157 тыс. Гкал) с учетом планового тарифа для АО «Ковдорский ГОК» на 2019 год, определенного Комитетом при установлении тарифов на 2018-2022 гг., в размере 1946,03 руб./Гкал. Предложение Общества: объемы тепловой энергии 1,59 тыс. Гкал, тариф – 1939,04 руб./Гкал.

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей ЭГ Комитета приняты на 2019 год в размере 7,85 тыс. руб. исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ согласно Прогнозу, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года. Предложение Общества составили 7,86 тыс. руб.

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

- амортизация основных средств и нематериальных активов на уровне предложений Общества в размере 22,2 тыс. руб., в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года.

- расходы на услуги банков; гос. пошлина (по услугам нотариуса) принята в размере 77,59 тыс. руб. исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены на уровне 2019 года. Остальные расходы не обоснованы и исключены из НВВ. Предложение Общества составили 316,62 тыс. руб.

При этом расходы, связанные с выплатами по коллективному договору ЭГ Комитета учла в прибыли исходя из факта 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно

Прогнозу, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Таким образом, неподконтрольные расходы составят:

Таблица № 6

Неподконтрольные расходы ,тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	4 458,25	4 588,34	4 514,91	4 568,05	4 715,77
Предложение Общества	6 513,02	6 585,34	6 478,87	6 540,52	6 732,89
Отклонение	-2 054,77	-1 997,00	-1 963,96	-1 972,47	-2 017,12

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

Расходы на покупку энергетических ресурсов:

- расходы электрическую энергию приняты в следующих размерах:

Таблица № 7

электрическая энергия, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	361,85	375,12	387,43	400,26	413,24
Предложение Общества	393,66	405,12	420,92	435,94	450,44
Отклонение	-31,81	-30,00	-33,49	-35,68	-37,20

Проанализировав материалы Общества ЭГ Комитета принимает удельный расход электрической энергии на уровне предложений организации . в размере 0,442 кВтч/Гкал.

Количество электроэнергии определено с учетом принятого отпуска тепловой энергии в сеть и принято ЭГ Комитета в следующих размерах:

Таблица № 8

электрическая энергия, тыс. кВтч	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	79,12	78,74	78,19	77,66	77,17

Стоимость электроэнергии ЭГ Комитета определила согласно принятому решению на заседании Правления Комитета от 30.10.2018 по параметрам регулирования тарифов коммунальных ресурсов на 2019 год. В последующие годы долгосрочного периода затраты определены с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

.- расходы на тепловую энергию приняты в следующих размерах:

Таблица № 9

Покупная тепловая энергия, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	348 351,25	359 828,42	337 394,66	334 364,05	345 511,37
Предложение Общества	346 456,44	360 901,83	340 786,71	340 002,33	353 602,42
Отклонение	1 894,81	-1 073,41	-3 392,05	-5 638,28	-8 091,05

Объем покупной тепловой энергии принят в соответствии с балансом тепловой энергии в размере, определенным в таблице № 2.

Тариф на тепловую энергию при формировании расходов по данной статье на 2019 год принят в размере среднегодового тарифа на тепловую энергию, определенного Комитетом при установлении на долгосрочный период 2018-2022 гг., на остальные годы тариф принят согласно постановлению Комитета от 25.10.2017 № 45/1.

Таким образом, расходы на приобретение энергетических ресурсов составят:

Таблица № 10

Энергетические ресурсы, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	348 713,10	360 203,54	337 782,09	334 764,31	345 924,61
Предложение Общества	346 850,10	361 306,95	341 207,63	340 438,27	354 052,86
Отклонение	1 863,00	-1 103,41	-3 425,54	-5 673,96	-8 128,25

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

Нормативная прибыль, расчетная предпринимательская прибыль

ЭГ Комитета расходы приняты исходя из фактических выплат по коллективному договору за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017, 2019/2018 согласно Прогнозу, в последующие годы долгосрочного периода затраты определены с учетом ИПЦ на соответствующие периоды согласно Прогнозу.

Расчетная предпринимательская прибыль в размере 5 % ЭГ Комитета не принята в расчет НВВ на долгосрочный период.

Таким образом, прибыль для Общества составит:

Таблица № 11

Нормативная прибыль, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	115,02	118,96	123,73	128,67	133,79

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования.

Обществом представлен расчет выпадающих доходов за 2015-2017 гг. в размере 819,9 тыс. руб., что включает в себя выпадающие доходы от превышения объемов тепловой энергии, учетных при установлении тарифов над фактическими объемами за 2015-2017 гг. А также разница между расходами, учтенными при установлении тарифов и фактическими расходами.

Следует отметить, что информация, отраженная в представленных таблицах как по расчету выпадающим доходов, так и отчетных данных не согласована и противоречит друг другу.

Также, у Общества отсутствует статистическая отчетность 46- ТЭ за 2015 год по полезному отпуску тепловой энергии потребителям в г. Ковдоре, загруженная в систему ЕИАС в формате соответствующих шаблонов.

По заключению ЭГ Комитета расчет выполнен некорректно и не соответствует законодательству.

Таким образом, ЭГ Комитета исключает из НВВ расчет выпадающих доходов за 2015-2017 гг. в размере 819,9 тыс. руб.

По заключению ЭГ Комитета НВВ для Общества на 2019-2023 гг. составит:

Таблица № 12

НВВ, тыс. руб.	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	375 813,91	387 976,07	366 171,21	363 913,35	375 945,44

По заключению ЭГ Комитета НВВ от реализации удельная стоимость тепловой энергии составит:

Таблица № 13

Удельная стоимость тепловой энергии, руб./Гкал	2019	2020	2021	2022	2023
ЭГ Комитета	2 453,05	2 532,44	2 390,11	2 375,3 8	2 453,9 1

В соответствии требованиями пункта 20 Правил регулирования Общество ознакомилось с материалами дела об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 гг.

Обсуждение:

Багрова А.Б.

Отражена ли информация о наличии фактических технологических потерь при передаче тепловой энергии до потребителей в представленных материалах Общества по итогам 2015-2017 гг.

Хрусталева М.В.

В представленных материалах за 2015-2017 гг. Общество показывает отсутствие технологических потерь при передаче тепловой энергии до потребителей.

Статистическая отчетность 46- ТЭ за 2015 год по полезному отпуску тепловой энергии потребителям в г. Ковдоре, загруженная в систему ФГИС ЕИАС, у организации отсутствует.

Согласно статистической отчетности 46 - ТЭ за 2016-2017 гг., а также за 9 месяцев 2018 года по полезному отпуску тепловой энергии потребителям в г. Ковдоре, загруженных в систему ФГИС ЕИАС в формате соответствующих шаблонов, весь объем тепловой энергии, приобретенный от источника АО «Ковдорский ГОК», Общество реализует потребителям.

Так, например, полезный отпуск тепловой энергии (реализация тепловой энергии потребителям) составил:

за 2016 год -174,7 тыс. Гкал;

за 2017 год – 173,08 тыс. Гкал;

за 9 мес. 2018 года – 140,8 тыс. Гкал, что на 10 % больше соответствующего периода за 2017 год.

Стукова Е.С.

В соответствии с законодательством при установлении тарифов Комитетом учитываются расходы и производственные показатели на экономически обоснованном уровне, подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью.

Фактические технологические потери при передаче тепловой энергии до потребителей Обществом не подтверждены.

Следует отметить, что в настоящее время до сих пор не решен вопрос о заключении концессионного соглашения в отношении муниципальных тепловых сетей. Основание установления тарифов на тепловую энергию для Общества на долгосрочный период у Комитета отсутствует.

Предлагаю обсудить следующее:

- установить тарифы на тепловую энергию на один год;
- не учитывать при формировании НВВ и удельной стоимости тепловой энергии объемы технологических потерь при передаче тепловой энергии до потребителей.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Установить тарифы на тепловую энергию для Общества на один год с использованием метода экономически обоснованных расходов.

2. Не учитывать при формировании НВВ и удельной стоимости тепловой энергии для Общества объемы технологических потерь при передаче тепловой энергии до потребителей.

3. Определить ЭГ Комитета удельную стоимость тепловой энергии для Общества в соответствии с параметрами согласно пунктам 1 и 2 решения Правления.

4. Принять решение об установлении тарифов на тепловую энергию Обществу на очередной период регулирования после утверждения тарифов на тепловую энергию для АО «Ковдорский ГОК» и 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.

5. Администрации муниципального образования Ковдорский район провести соответствующую работу по передаче имущества, с использованием которого осуществляется регулируемая деятельность, на законном основании ресурсоснабжающей организации до 1 декабря 2019 года.

Голосование

За - 3 чел. в том числе - 1 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

1. Установить тарифы на тепловую энергию для Общества на один год с использованием метода экономически обоснованных расходов.

2. Не учитывать при формировании НВВ и удельной стоимости тепловой энергии для Общества объемы технологических потерь при передаче тепловой энергии до потребителей.

3. Определить ЭГ Комитета удельную стоимость тепловой энергии для Общества в соответствии с параметрами согласно пунктам 1 и 2 решения Правления.
4. Принять решение об установлении тарифов на тепловую энергию Обществу на очередной период регулирования после утверждения тарифов на тепловую энергию для АО «Ковдорский ГОК» и 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.
5. Администрации муниципального образования Ковдорский район провести соответствующую работу по передаче имущества, с использованием которого осуществляется регулируемая деятельность, на законном основании ресурсоснабжающей организации до 1 декабря 2019 года.

Голосование

За - 3 чел. в том числе - 1 заочно. Против - 0 чел. Воздержался - 0 чел.

18. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение для потребителей ООО «Тепловодоканал» на долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.

Паршкова А.В. – ведущий специалист отдела Комитета

На основании представленных заявлений об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение на 2019-2023 гг. и обосновывающих к ним документов, а также дополнительно представленных материалов открыты дела об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение на 2019-2023 гг. методом индексации для потребителей ООО «Тепловодоканал» (далее – Общество).

Общество осуществляет регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, водоотведения в Ковдорском районе г. Ковдор.

Действующие тарифы для потребителей установлены Постановлением КТР МО от 04.12.2015 № 55/4:

для населения

Товар (услуга)	Питьевая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	14,95	17,64	30,90	36,46
с 01.07.2018 по 31.12.2018	14,95	17,64	33,90	40,00

руб./м³

для прочих потребителей

Товар (услуга)	Питьевая вода		Техническая вода		Водоотведение	
	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС	без НДС	с НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	14,95	17,64	2,04	2,41	32,43	38,27
с 01.07.2018 по 31.12.2018	14,95	17,64	2,51	2,96	36,01	42,49

руб./м³

Общество предлагает к утверждению тарифы в следующих размерах:

Товар (услуга)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Питьевая вода	20,99	21,26	21,71	21,40	21,79
Техническая вода	10,17	10,29	10,51	10,71	10,89
Водоотведение	44,53	45,22	46,10	45,35	46,18

руб./м³

Обществом представлены расчеты тарифов в соответствии с действующим законодательством.

Производственные показатели

Производственные показатели по питьевой воде, технической воде и водоотведению по предложению характеризуются следующими данными:

тыс. м³

№ п/п	Показатели	Предложение Общества 2019г.	Предложение КТР МО на каждый год периода регулирования (2019 - 2023 гг.)
1	Объем поднятой питьевой воды	3897,77	3897,77
1.1	Потери	263,40	263,40
1.2	Собственные нужды	6,40	6,40
1.3	Реализация питьевой воды всего, в т.ч.	3627,98	3627,98
1.3.1	население	531,38	531,38
1.3.2	прочие	3096,60	3096,60
2.	Техническая вода		
2.1.	реализация прочим потребителям	19,7	19,7
3	Водоотведение, принято от потребителей	2551,90	2551,90
3.1	население	914,70	914,67
3.2	прочие	1637,20	1637,23

Экспертами КТР МО производственные показатели приняты по предложению Общества, что соответствует фактическим объемам за 2017 г. согласно статистической отчетности (за исключением объемных показателей по н.п. Лейпи, так как объекты водоснабжения и водоотведения на территории н.п. Лейпи переданы МУП «Ена» с апреля 2018 г. на праве хозяйственного ведения).

1. ФОРМИРОВАНИЕ НВВ НА 2019 ГОД (БАЗОВЫЙ)

1.1 Базовый уровень операционных расходов.

Химреагенты

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Предложение Общества на 2019 г.	КТР МО на 2019 г.
1.	Питьевая вода	тыс. руб.	4 004,1	3 992,62
2.	Водоотведение	тыс. руб.	3 645,5	3 225,67

Обществом представлены данные о фактическом потреблении реагентов и расчет затрат на химреагенты на 2019 г.

Экспертами КТР МО расходы определены в соответствии с пунктами 22 и 50 Основ ценообразования.

ГСМ

По предложению Общества расходы в тарифе на питьевую воду составляют 1,4 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 1,3 тыс. руб. Экономическое обоснование, расчет не представлены, экспертами КТР МО расходы исключены в полном объеме, как экономически необоснованные в соответствии с п. 22, 24, 50 Основ ценообразования.

Расходы на оплату услуг, выполняемых сторонними организациями

По предложению Общества расходы в тарифе на питьевую воду на подводно-технические работы на водозаборе и обследование водозаборных сооружений составляют 140,35 тыс. руб., экспертами расходы скорректированы на основании представленного экономического обоснования и составили с учетом ИПЦ на 2019 г. – 1,046 по Прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 г. (Размещен на официальном сайте Минэкономразвития России 01.10.2018) (далее – Прогноз) 135,7 тыс. руб.

Расходы на оплату труда

По предложению Общества расходы в тарифе на питьевую воду составляют 12 760,19 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 23 184,4 тыс. руб. Экспертами КТР МО расходы определены с учетом положений п. 52 Основ ценообразования и составили в тарифе на питьевую воду 12 342,58 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 20 357,81 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды основного производственного персонала

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 3 853,58 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 7 001,69 тыс. руб.;

По предложению экспертов КТР МО отчисления составили (30,2 % от ФОТ):

- в тарифе на питьевую воду: 3 727,46 тыс. руб.;

- в тарифе на водоотведение: 6 148,06 тыс. руб.

Льготный проезд

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 162,30 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 267,28 тыс. руб., экспертами КТР МО расходы приняты по предложению Общества.

Общехозяйственные расходы

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 9 518,88 тыс. руб., в тарифе на техническую воду – 7,2 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 15 646,2 тыс. руб. Экспертами расходы скорректированы и определены с учетом представленного экономического обоснования и составили в тарифе на питьевую воду 6 520,71 тыс. руб., в тарифе на техническую воду - 5,03 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 10 718,21 тыс. руб.

Прочие расходы

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 13 651,33 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 21232,2 тыс. руб. Экспертами расходы скорректированы и определены с учетом представленного экономического обоснования и составили в тарифе на питьевую воду 13 293,28 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 20395,97 тыс. руб.

Ремонтные расходы

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 260,00 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 250,00 тыс. руб., представлены планы ремонтов водопроводных сетей, замене имущества на объекте водоотведения. Экспертами расходы приняты по предложению Общества.

Услуги банка

В составе операционных расходов экспертами КТР МО учтены расходы на услуги банков в тарифе по питьевой воде в размере 202,48 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 429,11 тыс.руб., расходы экспертами КТР МО определены на основании фактических затрат за 2017 г. с учетом ИПЦ по Прогнозу на соответствующий год.

Обществом расходы по данной статье отражены в составе нормативной прибыли по питьевой воде в размере 203,9 тыс.руб., по водоотведению – 432 тыс. руб., экспертами КТР МО расходы на услуги банков из состава нормативной прибыли исключены.

Базовый уровень операционных расходов составил:

питьевая вода – 40 637,16 тыс. руб.;

водоотведение – 61 792,11 тыс. руб.

1.2. Расходы на электрическую энергию

По предложению Общества затраты на электроэнергию на 2019 год в тарифе на питьевую воду составят 20 523,95 тыс. руб., на техническую воду - 106,91 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 22 918,66 тыс. руб.

Поставщиком электрической энергии является гарантирующий поставщик АО «АтомЭнергоСбыт».

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

Экспертами КТР МО определен удельный расход на основании фактически сложившегося в 2017 г.

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.

По предложению экспертов КТР МО расходы составили:

- питьевая вода: 17 846,34 тыс. руб.;
- техническая: 91,80 тыс. руб.;
- водоотведение: 20 312,5 тыс. руб.

1.3. Неподконтрольные расходы

Расходы на тепловую энергию

По предложению Общества затраты в тарифе на питьевую воду составят 719,14 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 4 725,68 тыс. руб.

Поставщиком тепловой энергии является АО «Ковдорский ГОК». Потребление тепловой энергии экспертами КТР МО определено на уровне фактического потребления за 2017 г., что соответствует предложению Общества.

Тариф на тепловую энергию экспертами КТР МО принят в размере среднегодового тарифа на тепловую энергию, определенного КТР МО при установлении на долгосрочный период 2018-2022 гг.

По расчету экспертов КТР МО расходы составили:

- питьевая вода: 747,00 тыс. руб.;
- водоотведение: 4 908,78 тыс. руб.

Налог на имущество организаций

По предложению Общества расходы на уплату налога в тарифе на питьевую воду составили 4,32 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 9,15 тыс. руб.

Экспертами КТР МО расходы определены на основании среднегодовой остаточной стоимости имущества и составили в тарифе по питьевой воде 2,04 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 0,64 тыс. руб.

Земельный налог

По предложению Общества расходы на уплату налога в тарифе на питьевую воду составили 2,26 тыс. руб., в тарифе на водоотведение – 0,67 тыс. руб.

Экспертами КТР МО расходы исключены, как экономически необоснованные в соответствии с п. 24 Основ ценообразования.

Водный налог

Экспертами КТР МО расходы на уплату водного налога приняты по предложению Общества, что составило 1804,05 тыс. руб. в тарифе на питьевую воду.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 1,99 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 563,21 тыс. руб.

Экспертами КТР МО расходы определены в соответствии с п. 45 Основ ценообразования и составили в тарифе на питьевую воду 0,14 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 12,32 тыс. руб.

Сбытовые расходы

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 641,15 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 1358,77 тыс. руб.

Сбытовые расходы определены экспертами КТР МО в соответствии с п. 42 Основ ценообразования и составили в тарифе на питьевую воду 153,01 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 572,44 тыс. руб.

Расходы на обслуживание бесхозных сетей

По предложению Общества расходы составили в тарифе на питьевую воду 96,30 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 254,90 тыс. руб. В соответствии с п. 24 Основ ценообразования расходы экспертами КТР МО исключены.

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

По предложению Общества недополученные доход составил в тарифе на питьевую воду 2620,96 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 3951,04 тыс. руб.

Экспертами КТР МО недополученные доходы в тарифы на питьевую воду и водоотведение на 2019 г. не включены в соответствии с п. 15 и п. 24 Основ ценообразования.

1.4. Амортизация

Амортизационные отчисления по предложению Общества составили:

- питьевая вода: 77,86 тыс. руб.,

- водоотведение: 62,84 тыс. руб.

Экспертами КТР МО амортизационные отчисления определены 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 и составили в тарифе на питьевую воду 53,24 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 14,51 тыс. руб.

1.5. Нормативная прибыль, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Нормативная прибыль по предложению Общества в тарифе на питьевую воду составила 841,35 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 1783,03 тыс. руб.

В состав нормативной прибыли предприятие включает затраты на услуги банка, которые экспертами КТР МО учтены в составе операционных расходов, а также расходы на социальные нужды и пр.

Экспертами КТР МО нормативная прибыль определена исходя из фактических выплат на социальные нужды за 2017 год с учетом ИПЦ 2018/2017 – 1,027, 2019/2018 -1,046 согласно Прогнозу, что составило в тарифе на питьевую воду 284,40 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 513,9 тыс. руб.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации по предложению Общества в тарифе на питьевую воду составила 3584,27 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 5342,83 тыс. руб., в тарифе на техническую воду 9,46 тыс. руб.

Экспертами КТР МО расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не принята в расчет тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение.

Налог на прибыль

По предложению Общества налог на прибыль составил в тарифе на питьевую воду 885,12 тыс. руб., в тарифе на техническую воду – 1,89 тыс. руб., в тарифе на водоотведение - 1425,17 тыс. руб.

Предложение экспертов КТР МО:

- питьевая вода 71,10 тыс. руб.;
- водоотведение 128,47 тыс. руб.

В тарифе на техническую воду неподконтрольные расходы не предусмотрены.

По заключению экспертов КТР МО НВВ на 2019 год (базовый) составила:

- питьевая вода: 61 598,47 тыс. руб. против предложения Общества 76 154,84 тыс. руб.;
- техническая вода: 171,27 тыс. руб. против предложения Общества 200,45 тыс. руб.;
- водоотведение: 88 255,64 тыс. руб. против предложения Общества 113 624,60 тыс. руб.

На основании анализа базового периода (2019 год – первый год долгосрочного периода регулирования) экспертами КТР МО определены долгосрочные параметры регулирования.

2. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАРАМЕТРЫ РЕГУЛИРОВАНИЯ

а) базовый уровень операционных расходов определен:

- питьевая вода в размере 40 637,16 тыс. руб. против предложения Общества 44 352,13 тыс. руб.;
- техническая вода в размере 79,47 тыс. руб. против предложения Общества 82,19 тыс. руб.;
- водоотведение в размере 61 792,11 тыс. руб. против предложения Общества 71 228,64 тыс. руб.;

б) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР).

Экспертами КТР МО значение ИЭР в сфере водоснабжения и водоотведения определено равным 1 (единице), что соответствует предложению Общества;

г) уровень потерь воды определен в размере: 2019 г. – 6,8 %, 2020 г. – 6,8 %, 2021 г. – 6,8%;

д) удельный расход электрической энергии определен:

- в сфере водоснабжения: питьевая вода в размере 1,1 кВтч/м³, техническая вода - 1,2 кВтч/м³;

- в сфере водоотведения - 1,8 кВтч/м³.

Эксперты КТР МО предлагают к утверждению следующие долгосрочные параметры для формирования тарифов с использованием метода индексации:

Год	базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)			ИЭР			уровень потерь воды (%)	удельный расход электрической энергии (кВтч/м ³)		
	ВС	ТВ	ВО	ВС	ВО	ТВ		ВС	ТВ	ВО
2019	40637,16	79,47	61792,11				6,8	1,1	1,2	1,8
2020				1	1	1	6,8	1,1	1,2	1,8
2021				1	1	1	6,8	1,1	1,2	1,8

3. ФОРМИРОВАНИЕ НВВ НА ПОСЛЕДУЮЩИЕ ГОДЫ ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ НА ОСНОВЕ ДОЛГОСРОЧНЫХ ПАРАМЕТРОВ РЕГУЛИРОВАНИЯ ПРИ УСТАНОВЛЕНИИ ТАРИФОВ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ МЕТОДА ИНДЕКСАЦИИ

3.1. Операционные расходы

При формировании размера операционных расходов на 2020-2021 гг. долгосрочного периода эксперты КТР МО использовали следующие показатели:

а) индекс потребительских цен на расчетный период регулирования: 2020/2019 – 103,4 % в соответствии с Прогнозом; 2021/2020 – 104,0 %, 2022/2021 - 104,0%, 2023/2022 - 104,0% в соответствии с Прогнозом.

б) индекс изменения количества активов (ИКА) равный 0 по предложению Общества.

в) индекс эффективности операционных расходов (ИЭР) равный 1.

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

тыс. руб.

Наименование	Базовый уровень	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	40 637,16	41 598,63	42 829,95	44 097,72	45 403,01
техническая вода	79,47	81,35	83,76	86,24	88,79
водоотведение	61 792,11	63 254,12	65 126,44	67 054,18	69 038,98

3.2. Расходы на электрическую энергию

По расчетам КТР МО:

тыс. руб.

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
питьевая вода	18595,88	19339,72	20113,31	20897,73
техническая вода	95,66	99,48	103,46	107,50
водоотведение	21165,63	22012,26	22892,75	23785,57

Где:

- объем потребления на 2020 - 2023 гг. определен на основании принятых объемов воды, сточных вод и долгосрочного параметра регулирования - удельный расход электрической, - тариф на электрическую энергию определен исходя из планового тарифа предыдущего года с применением ИПЦ обеспечение электрической энергией, газом, паром, в соответствии с Прогнозом на соответствующий год.

3.3. Неподконтрольные расходы

В тарифе на питьевую воду:

тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Предложение Общества	3283,72	3391,87	3496,81	3612,14
Предложение	2644,14	2661,95	2719,57	2810,15

КТР МО				
--------	--	--	--	--

В тарифе на водоотведение:

тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Предложение Общества	6870,42	7078,24	7279,91	7534,70
Предложение КТР МО	5107,89	4823,75	4812,52	5004,41

Экспертами КТР МО расходы определены с учетом их экономической обоснованности.

В тарифе на техническую воду неподконтрольные расходы не предусмотрены.

3.4. Амортизация

тыс.руб.

Наименование	2020		2021		2022		2023	
	Общество	КТР МО	Общество	КТР МО	Общество	КТР МО	Общество	КТР МО
Питьевая вода	77,86	53,24	77,86	53,24	77,86	35,35	77,86	16,86
Водоотведение	62,84	14,51	62,84	14,51	62,84	14,51	62,84	7,25

Экспертами КТР МО амортизационные отчисления определены 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.

3.5. Нормативная прибыль, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

тыс.руб.

Наименование	2020	2021	2022	2023
	Общество	Общество	Общество	Общество
<i>Питьевая вода</i>				
Нормативная прибыль	870,79	899,53	927,41	956,16
Расчетная предпринимательская прибыль	3464,76	3540,92	3609,60	3584,27
Налог на прибыль	867,11	888,09	907,40	908,09
<i>Техническая вода</i>				
Расчетная предпринимательская прибыль	9,57	9,77	9,95	10,12
Налог на прибыль	1,91	1,95	1,99	2,02
<i>Водоотведение</i>				
Нормативная прибыль	1845,44	1906,34	1965,43	2026,36
Расчетная предпринимательская прибыль	5152,13	5254,99	5347,53	5444,35
Налог на прибыль	1399,51	1432,26	1462,59	1494,14

Экспертами КТР МО предпринимательская прибыль гарантирующей организации исключена, аналогично 2019 г., нормативная прибыль и налог определены на все годы (2020 г., 2021 г., 2022 г., 2023 г.) на уровне 2019 г.

3. По заключению экспертов КТР МО НВВ составит:

тыс. руб.

год	питьевая вода	техническая вода	водоотведение

2020	63247,39	177,01	90184,48
2021	65240,36	183,24	92619,29
2022	67321,45	189,70	95416,28
2023	69483,25	196,29	98478,54

В результате проведенного анализа представленных материалов расчета и корректировок расходов экспертами КТР МО, тарифы для потребителей составят:

руб./м3 (без НДС)

Наименование	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
питьевая вода	16,98	17,43	17,98	18,56	19,15
техническая вода	8,69	8,98	9,30	9,63	9,96
водоотведение	34,58	35,34	36,29	37,39	38,59

Общество с расчетами НВВ и тарифов ознакомлено.

ОБСУЖДЕНИЕ

Стукова Е.С.: У представителей Общества есть вопросы?

Сидоров С.Н.: Обществом были представлены обращения, просим включить в расчет тарифов предпринимательскую прибыль, недополученные доходы, расходы на капитальный ремонт усреднителя КОС.

На долгосрочный период 2016-2018 гг. в тарифе на водоотведение были предусмотрены расходы на капитальный ремонт усреднителя КОС в размере 12600 по 4200 тыс. руб. ежегодно. В настоящее время выявлены новые объекты, подлежащие ремонту на сумму 1103,2 тыс. руб. Обществом и администрацией Ковдорского района подписано дополнительное соглашение о долевом участии в финансировании работ на сумму 1103,2 тыс. руб. Представляем обосновывающие материалы и просим учесть в тарифе на водоотведение расходы на ремонт в размере 551,6 тыс. руб.

Стукова Е.С.: В соответствии с законодательством при установлении тарифов Комитетом учитываются расходы и производственные показатели на экономически обоснованном уровне, подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью. Производственные показатели по реализации услуг потребителям в полном объеме бухгалтерской и статистической отчетностью Обществом не подтверждены.

Кроме того, в соответствии с п. 15 Основ ценообразования недополученные доходы могут быть учтены органом регулирования не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором недополученные доходы были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Следует отметить, что в настоящее время до сих пор не решен вопрос о заключении концессионного соглашения в отношении муниципальных объектов водоснабжения и водоотведения. Основание установления тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества на долгосрочный период у Комитета отсутствует.

РЕШИЛИ:

1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества на один год с использованием метода экономически обоснованных расходов.

2. Не учитывать при формировании НВВ в тарифах на питьевую воду, техническую воду и водоотведение предпринимательскую прибыль и недополученные доходы.

3. Учесть в тарифе на водоотведение по статье «ремонтные расходы» только расходы на ремонт усреднителя в размере 498,45 тыс. руб.

4. Определить экономически обоснованные тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения в соответствии с параметрами согласно пунктам 1, 2, 3 решения Правления, а также с учетом решения по установлению тарифов АО «Ковдорский ГОК» на тепловую энергию.

5. Принять решение об установлении тарифов ООО «Тепловодоканал» 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.

6. Администрации муниципального образования Ковдорский район провести соответствующую работу по передаче имущества, с использованием которого осуществляется регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения, на законном основании ресурсоснабжающей организации до 1 декабря 2019 года.

Голосование

За - 4 чел. Против - 0 чел.

Секретарь заседания

А.А. Ссюхин