ПРАВИТЕЛЬСТВО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

СЛУЖБА ПО ГОСУДАРСТВЕННОМУ РЕГУЛИРОВАНИЮ ЦЕН И ТАРИФОВ КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

Выписка из протокола

Заседания правления Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области

13 октября 2016 года № 98/16

Председательствовал:

Юткин К.А. – руководитель (директор) Службы.

Присутствовали

члены правления:

Барданова М. В. - начальник отдела регулирования цен и тарифов на водоснабжение, водоотведение и утилизацию ТБО;

Павленко Н. Н. - начальник отдела регулирования цен и тарифов в сфере теплоснабжения;

Попович Н. В. – ведущий консультант отдела регулирования цен и тарифов в сфере теплоснабжения.

уполномоченные по делу:

Панченко Н.А. – ведущий консультант отдела регулирования и контроля цен и тарифов на теплоснабжение и электроснабжение.

Приглашенные**:**

Образумова Н.И. - экономист ОГБУ ЦЭЦиТ;

**ПОВЕСТКА ДНЯ**

**О корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую теплоснабжающими организациями Калининградской области, в рамках установленных тарифов на 2016-2018 годы**

СЛУШАЛИ:

Павленко Н.Н. доложила, что ТСО Калининградской области надлежащим образом извещены о дате, времени и месте проведения заседания правления Службы, тем самым правление Службы считает возможным рассмотреть расчётные материалы в данном заседании.

При корректировке тарифов на 2017 год Служба руководствовалась пунктом 52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования), пунктами 49-57 Методических указаний по расчёту регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э (далее – Методические указания) и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018-2019 годов, разработанного Минэкономразвития России.

**3. О корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую потребителям МУП «Озерская управляющая компания», в рамках установленных тарифов на 2016-2018 годы**

Образумова Н.И. проинформировала о том, что дело о корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2017 год открыто по инициативе Службы – решение Службы № 955 от 11.05.2016 года (Предприятие не представило расчет корректировки тарифов), а также доложила о порядке расчета корректировки, уровне тарифов на тепловую энергию на 2017 год и огласила экспертное заключение.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения – не является плательщиком НДС.

В адрес Предприятия со стороны Службы направлен проект тарифов на 2017 год с учетом корректировки, с календарной разбивкой:

НДС не облагается

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год | Период | Тариф, руб./Гкал |
| 2017 | с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 2824,00 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 2937,00 |

**1.** Долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы установлены Службой приказом от 26.11.2015 года № 169-01т/15 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности для отдельных теплоснабжающих организаций и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Калининградской области, на 2016-2018 годы» и составляют:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год | Период | Тариф, руб./Гкал |
| 2016 | с 01.01.2016 по 30.06.2016 | 2715,00 |
| с 01.07.2016 по 31.12.2016 | 2824,00 |
| 2017 | с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 2824,00 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 2937,00 |
| 2018 | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 2937,00 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 3055,00 |

Показатели, принятые при регулировании тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период 2016-2018 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование документа | Отметка о наличии | Учтено Службой при расчете НВВ |
| Нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | не представлены | 497,7 Гкал |
| Нормативы удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии | не представлены | 218,64 кг у.т./Гкал |
| Нормативы запасов топлива на источниках теплоснабжения | не представлены | - |
| Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности | представлена | - |
| Инвестиционная программа, утвержденная в установленном порядке | не представлена | - |
| Индекс эффективности операционных расходов | не представлены | - |
| Индекс изменения количества активов (ИКА) | не представлены | 0 |
| Количество условных единиц | не представлены | - |
| Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | представлена | 8,21 Гкал/час |
| Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | не представлены | 0,75 |

**2. Расчет корректировки полезного отпуска тепловой энергии на 2017 год.**

Отпуск тепловой энергии осуществляется из присоединенной тепловой сети в виде воды.

Суммарная договорная тепловая нагрузка всех потребителей тепловой энергии составляет 2,57 Гкал/час.

Изменение объема полезного отпуска тепловой энергии на 2017 год по сравнению с объемом, учтенным при установлении долгосрочных тарифов на 2016-2018 годы не планируется.

Баланс тепловой энергии на 2017 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателей | ед. изм. | 2017 год |
| 1. | Выработка тепловой энергии | Гкал | 6374,69 |
| 1.1. | на собственные нужды котельной | Гкал | 152,99 |
| 1.2. | % | 2,40 |
| 2. | Покупная тепловая энергия | Гкал |  |
| 3. | Отпуск в сеть | Гкал | 6221,70 |
| 4. | Потери в сетях | Гкал | 497,70 |
| 4.1. | % | 8,00 |
| 5. | Полезный отпуск тепловой энергии, всего: | Гкал | 5724,00 |
| 5.1. | в т.ч. 1) ПО на собственное потребление | Гкал |  |
| 5.2. | 2) по группам потребителей | Гкал | 5724,00 |
| 5.2.1. | - население | Гкал | 4183,00 |
| 5.2.2. | - бюджетные организации | Гкал | 1520,00 |
| 5.2.3. | - прочие потребители | Гкал | 21,00 |

**3.** Согласно пункту 49 Методических указаний необходимая валовая выручка (далее - НВВ), принимаемая к расчету при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год с учетом уточненных значений прогнозных параметров регулирования (скорректированная плановая НВВ), рассчитана в соответствии с формулой 20 Методических указаний и состоит из суммы следующих показателей:

- скорректированные операционные (подконтрольные) расходы (ОРск);

- скорректированные неподконтрольные расходы (НРск);

- скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (РЭск);

- скорректированная прибыль (Пск);

- величина, учитывающая результаты деятельности ТСО до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (Рез.).

При проведении корректировки долгосрочного тарифа на 2017 год Службой применены основные параметры Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Прогнозные индексы, принятые на 2017 год до корректировки, % | Прогнозные индексы, используемые в расчете корректировки НВВ на 2017 год, % |
| Индекс потребительских цен - для определения ФОТ | 106,0 | 105,5 |
| Индекс цен производителей - для определения расходов на ремонт ОС и прочих расходов | 103,0 | 105,5 |
| Индекс цены на электрическую энергию | 107,5 | 107,5 |
| Индекс цены на воду | 107,0 | 107,0 |
| Индекс цены на каменный уголь | 103,4 | 107,2 |

*3.1. Корректировка операционных (подконтрольных) расходов.*

Корректировка операционных (подконтрольных) расходов Предприятия на 2017 год проведена Службой по формуле 10 Методических указаний с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и индекса изменения количества активов.

Основные показатели, используемые при корректировке операционных расходов:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателей | Величина показателей, используемых в расчете корректировки операционных расходов на 2017 год |
| Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | 4047,72 |
| Индекс потребительских цен (ИПЦ), % | 105,5 |
| Индекс эффективности операционных расходов (ИОР) | - |
| Коэффициент эластичности операционных расходов (Кэл) | 0,75 |
| Индекс изменения количества активов (ИКА) | 0 |

Сумма корректировки операционных расходов на 2017 год составляет 6,53 тыс. руб. со знаком «-».

*3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.*

Корректировка неподконтрольных расходов Предприятия на 2017 год проведена в соответствии с пунктом 39 Методических указаний.

Сумма корректировки показателя «отчисления на социальные нужды» определена Службой исходя из скорректированной суммы расходов на оплату труда с учетом уточненных значений ИПЦ и составляет 5,42 тыс. руб. со знаком «-», корректировка показателя «налог на прибыль» проведена с учетом скорректированных расходов на прибыль (с учетом установленного нормативного уровня прибыли) и с применением ставки налога на прибыль 15%.

Сумма корректировки неподконтрольных расходов на 2017 год составляет 5,37 тыс. руб. со знаком «-».

*3.3. Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.*

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов и холодной воды Предприятия на 2017 год проведена в соответствии с пунктом 50 Методических указаний.

Объемы используемых энергетических ресурсов и холодной воды не корректируются (с учетом п.118 Методических указаний).

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов скорректирована Службой с учетом уточненных значений установленных на очередной расчетный период регулирования цен (тарифов) и индексов изменения цен, определенных в уточненном Прогнозе социально-экономического развития.

Сумма корректировки расходов на приобретение энергетических ресурсов и холодной воды на 2017 год составляет 144,13 тыс. руб. со знаком «+».

*3.4. Корректировка прибыли.*

Корректировка прибыли Предприятия на 2017 год проведена в соответствии с пунктом 41 Методических указаний по формуле 12 – при неизменном нормативном уровне прибыли, учтенном при установлении долгосрочных параметров регулирования (на 2017 год 0,3%), с учетом скорректированной НВВ на 2017 год.

Сумма корректировки прибыли на 2017 год составляет 0,30 тыс. руб. со знаком «+».

*3.5. Величина, учитывающая результаты деятельности ТСО до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (Рез.).*

Величина результатов деятельности Предприятия за 2015 год определена по формуле 13 Методических указаний.

Экономически обоснованные расходы и выпадающие доходы, понесенные в 2015 году и не возмещенные Предприятию, отсутствуют (Рез.+).

Избыток средств Предприятия, полученный в 2015 году, составляет 132,53 тыс. руб. (Рез.-).

Результат деятельности за 2015 год составляет 132,53 тыс. руб. со знаком «-».

**4. Основные экономические показатели на 2017 год с учетом корректировки:**

с НДС

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование статей расчетных данных | Ед. изм. | Расчет Службы | | | |
| 2016 год (базовый период) | 2017 год в установленном долгосрочном тарифе | 2017 год с учетом корректировки | Размер корректировки |
| 1. | Операционные (подконтрольные расходы) | тыс. руб. | 4047,7 | 4276,9 | 4270,3 | -6,5 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 1995,5 | 2061,9 | 2056,5 | -5,4 |
| 3. | Расходы на приобретение энергетических ресурсов | тыс. руб. | 9725,0 | 10055,5 | 10199,7 | 144,1 |
| 4. | Прибыль | тыс. руб. | 34,0 | 41,5 | 41,8 | 0,3 |
| 5. | Результат деятельности за предыдущие периоды регулирования | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | -132,5 | -132,5 |
| **6.** | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | **тыс. руб.** | **15802,3** | **16435,8** | **16435,8** | **0,0** |

После корректировки всех расходов, необходимая валовая выручка и тарифы на тепловую энергию на 2017 год остались на уровне, учтенном при установлении долгосрочных тарифов на 2016-2018 годы.

Открыто обсуждение материалов, начаты выступления.

На основании проведенных согласительных процедур решением правления единогласно ПОСТАНОВИЛИ:

Экономически обоснованные тарифы на тепловую энергию для потребителей МУП «Озерская управляющая компания» на 2017 год оставить на уровне, установленном приказом Службы от 26.11.2015 года № 169-01т/15 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования деятельности для отдельных теплоснабжающих организаций и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Калининградской области, на 2016-2018 годы» с календарной разбивкой:

НДС не облагается

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Год | Период | Тариф, руб./Гкал | % роста |
| 2017 | с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 2824,00 | 100,0 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 2937,00 | 104,0 |

Выписку из протокола подготовила Н.И. Образумова