



Об утверждении Правил определения расчетного тарифа, утверждения предельного и индивидуального тарифов

Утративший силу

Постановление Правительства Республики Казахстан от 10 марта 2009 года № 277. Утратило силу постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 июня 2015 года № 475

Сноска. Утратило силу постановлением Правительства РК от 23.06.2015 № 475 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 3-1) статьи 4 Закона Республики Казахстан от 9 июля 2004 года "Об электроэнергетике" Правительство Республики Казахстан
П О С Т А Н О В Л Я Е Т :

1. Утвердить прилагаемые Правила определения расчетного тарифа, утверждения предельного и индивидуального тарифов.

2. Министерству энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан ежегодно до 1 ноября представлять в Правительство Республики Казахстан предложения по корректировке предельных тарифов с учетом необходимости обеспечения инвестиционной привлекательности отрасли.

3. Настоящее постановление вводится в действие со дня первого официального опубликования.

Премьер - Министр

К. Масимов

Республики Казахстан

У т в е р ж д е н ы

п о с т а н о в л е н и е м

П р а в и т е л ь с т в а

Р е с п у б л и к и

К а з а х с т а н

от 10 марта 2009 года № 277

Правила

определения расчетного тарифа, утверждения предельного и индивидуального тарифов

1. Общие положения

1. Настоящие Правила определения расчетного тарифа, утверждения предельных и индивидуальных тарифов (далее - Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан "Об электроэнергетике" и

устанавливают порядок определения расчетного тарифа, утверждения предельных и индивидуальных тарифов на электрическую энергию, отпускаемую энергопроизводящими организациями, для обеспечения инвестиционной привлекательности сферы производства электрической энергии.

2. В настоящих Правилах используются следующие понятия:

- 1) уполномоченный орган - государственный орган, осуществляющий руководство в области электроэнергетики;
- 2) государственный орган - государственный орган, осуществляющий руководство в сферах естественных монополий и на регулируемых рынках.

Другие понятия и определения, использованные в настоящих Правилах, применяются в соответствии с Законом Республики Казахстан "Об электроэнергетике".

2. Определение расчетного тарифа

3. В случае, если инвестиционные обязательства энергопроизводящей организации не могут быть осуществлены за счет средств, получаемых от реализации электрической энергии в рамках предельных тарифов, энергопроизводящая организация применяет для реализации инвестиционной программы расчетный или индивидуальный тариф, при условии утверждения уполномоченным органом технического задания и заключения инвестиционного договора об исполнении инвестиционной программы с уполномоченным органом и государственным органом (далее инвестиционный договор) в соответствии с Типовым инвестиционным договором, утвержденным Правительством Республики Казахстан.

4. По заявке энергопроизводящей организации уполномоченный орган в месячный срок утверждает техническое задание на разработку инвестиционной программы.

5. Энергопроизводящая организация на основании утвержденного технического задания разрабатывает и утверждает технико-экономическое обоснование инвестиционной программы в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Сроки окупаемости инвестиций и цены на электрическую энергию определяются в технико-экономическом обосновании инвестиционной программы и составляет от восьми до двенадцати лет.

Инвестиционная программа разрабатывается энергопроизводящей организацией на основе технико-экономического обоснования инвестиционной программы и содержит информацию об уровне расчетного тарифа и сроках

реализации инвестиционной программы.

6. Инвестиционная программа до начала ее реализации одновременно с проектом инвестиционного договора представляется в уполномоченный орган и государственный орган.

7. На основании инвестиционной программы энергопроизводящая организация в установленном порядке заключает инвестиционный договор с уполномоченным органом и государственным органом.

8. Инвестиционная программа энергопроизводящей организации, применяющей расчетный тариф, финансируется за счет собственных и (или) заемных средств.

9. Расчетный тариф не должен превышать цену электрической энергии, определенную в технико-экономическом обосновании инвестиционной программы, разработанном и утвержденном в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

10. Расчетный тариф применяется энергопроизводящей организацией с момента заключения инвестиционного договора и может действовать в течение периода выполнения инвестиционных обязательств, предусмотренного в инвестиционном договоре.

11. Расчетный тариф может быть изменен в связи с корректировкой действующей инвестиционной программы.

12. При корректировке действующей инвестиционной программы, расчетный тариф может превышать цену электрической энергии, определенную в технико-экономическом обосновании инвестиционной программы, при условии согласования изменений проектно-сметной документации в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Новый расчетный тариф применяется после заключения дополнительного соглашения к инвестиционному договору в установленном законодательством порядке.

3. Утверждение предельного тарифа

13. Предельные тарифы утверждаются Правительством Республики Казахстан по представлению уполномоченного органа по группам энергопроизводящих организаций на срок не менее семи лет с разбивкой по годам и ежегодно корректируются с учетом необходимости обеспечения инвестиционной привлекательности отрасли.

14. Уполномоченный орган формирует группы энергопроизводящих организаций.

14-1. Группы энергопроизводящих организаций формируются по следующим

критериям: тип энергопроизводящих организаций, установленная мощность, вид используемого топлива, удаленность от местонахождения топлива.

По критерию "тип энергопроизводящих организаций" энергопроизводящие организации делятся на следующие типы электростанций:

1) конденсационная – электростанция, производящая только электрическую энергию;

2) теплоэлектроцентраль – электростанция, которая производит не только электроэнергию, но и является источником тепловой энергии в централизованных системах теплоснабжения;

3) газотурбинная – электростанция, в качестве источника энергии использующая газообразное топливо;

4) гидроэлектростанция – электростанция, в качестве источника энергии использующая энергию водного потока.

По критерию "установленная мощность" энергопроизводящие организации делятся на: до 100 МВт, от 100 МВт до 300 МВт, от 300 МВт и более.

По критерию "вид используемого топлива" энергопроизводящие организации делятся: работающие на угле, газе местного происхождения, газе импортного происхождения, мазуте.

По критерию "удаленность от местонахождения топлива" энергопроизводящие организации делятся на: до 500 км, от 500 км до 1000 км, от 1000 км и более.

Сноска. Правила дополнены пунктом 14-1 в соответствии с постановлением Правительства РК от 07.08.2013 № 803 (вводится в действие со дня первого официального опубликования).

14-2. Если в состав энергопроизводящей организации входят несколько электростанций, отличающиеся друг от друга, то данная энергопроизводящая организация формируется в отдельную группу.

Сноска. Правила дополнены пунктом 14-2 в соответствии с постановлением Правительства РК от 07.08.2013 № 803 (вводится в действие со дня первого официального опубликования).

15. Энергопроизводящая организация самостоятельно устанавливает отпускную цену на электрическую энергию, но не выше предельного тарифа соответствующей группы энергопроизводящих организаций, в которую она включена.

16. Энергопроизводящие организации представляют в уполномоченный орган сводные данные о фактических отпускных ценах, сложившихся в течение года, предшествовавшего году введения предельных тарифов, по месяцам, с разбивкой по потребителям.

По результатам сравнительного анализа фактических цен на электрическую

энергию, сложившихся у энергопроизводящих организаций в течение года, предшествовавшего году введения предельных тарифов, уполномоченный орган определяет базу: максимальные значения фактических цен по каждой группе энергопроизводящих организаций.

17. Предельный тариф на первый год его действия определяется исходя из максимальной фактической цены, сложившейся в соответствующей группе энергопроизводящих организаций в течение года, предшествовавшего году введения предельных тарифов, с учетом роста затрат энергопроизводящих организаций на поддержание в работоспособном и технически исправном состоянии существующих активов, расширение, обновление, реконструкцию и техническое перевооружение существующих активов, создание новых активов, прогнозируемого роста цен на энергетическое топливо, включая инфляционные процессы.

18. Предельные тарифы на последующие годы определяются исходя из предельного тарифа за предшествовавший год с учетом прогнозируемого уровня инфляции, а также затрат энергопроизводящих организаций на создание новых активов, расширение, обновление, поддержку, реконструкцию и техническое перевооружение существующих активов, прогнозируемого роста основных затрат на производство электрической энергии.

19. Срок введения предельных тарифов по группам энергопроизводящих организаций в первый год введения предельных тарифов устанавливается со дня подписания соглашения об исполнении инвестиционных обязательств между уполномоченным органом и энергопроизводящей организацией, осуществляющей реализацию электрической энергии по ценам, не превышающим предельный тариф (далее - соглашение).

В последующие годы срок введения предельных тарифов, скорректированных с учетом необходимости обеспечения инвестиционной привлекательности отрасли, устанавливается ежегодно с 1 января.

20. Для корректировки предельных тарифов на последующие годы энергопроизводящие организации ежегодно в срок до 1 сентября представляют в уполномоченный орган информацию о прогнозируемом увеличении основных затрат на производство электрической энергии с приложением подтверждающих документов и расчеты с учетом прогнозируемого уровня инфляции, предусмотренного среднесрочными планами социально-экономического развития Республики Казахстан, а также с учетом реализации мероприятий, направленных на создание новых активов, расширение, обновление, поддержку, реконструкцию и техническое перевооружение существующих активов.

21. Для реализации электрической энергии по ценам, не превышающим предельный тариф, энергопроизводящая организация в установленном порядке

заключает с уполномоченным органом соглашение.

22. Соглашение предусматривает инвестиционные обязательства энергопроизводящей организации по реализации мероприятий, направленных на создание новых активов, расширение, обновление, поддержку, реконструкцию и техническое перевооружение существующих активов.

Создание новых активов, расширение, обновление, реконструкция осуществляются для увеличения мощностей.

Обновление, поддержка, реконструкция и техническое перевооружение существующих активов электростанций, осуществляемые без увеличения мощностей, должны обеспечивать поэтапное увеличение эффективности установленной мощности электростанции.

23. В соглашении энергопроизводящая организация согласовывает с уполномоченным органом показатели, определяющие поэтапное увеличение эффективности установленной мощности электростанции.

24. Уполномоченный орган проводит мониторинг исполнения соглашений энергопроизводящими организациями. Энергопроизводящая организация представляет в уполномоченный орган информацию о ходе исполнения соглашения ежеквартально в срок до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

25. Энергопроизводящая организация представляет уполномоченному органу ежегодно до 31 марта отчет об исполнении соглашения с приложением подтверждающих документов, а также материалов, подтверждающих технически исправное состояние оборудования, готовность ее к несению нагрузок, включая утвержденные энергетические характеристики оборудования, заключение независимой энергетической экспертизы и (или) государственного органа по государственному энергетическому надзору и контролю о техническом состоянии оборудования; фактические удельные расходы условного топлива на отпуск электрической и тепловой энергии.

25-1. В случае неисполнения энергопроизводящей организацией инвестиционных обязательств, предусмотренных соглашением, энергопроизводящая организация обязана возратить субъектам оптового рынка полученные средства, предусмотренные соглашением для выполнения инвестиционных обязательств и не использованные на их реализацию, путем снижения отпускной цены на электрическую энергию на следующий календарный год с размещением данной информации в средствах массовой информации.

Обязанность, предусмотренная частью первой настоящего пункта, не распространяется на энергопроизводящие организации, принявшие при заключении соглашения на следующий календарный год дополнительные

инвестиционные обязательства на сумму неисполнения с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день заключения соглашения.

В случае неисполнения в следующем календарном году энергопроизводящей организацией дополнительных инвестиционных обязательств, предусмотренных соглашением, данные обязательства не могут быть приняты энергопроизводящей организацией на последующие годы и подлежат возврату субъектам оптового рынка в соответствии с частью первой настоящего пункта.

Окончательная сумма средств, предусмотренных соглашением для выполнения инвестиционных обязательств и не использованных на их реализацию (S_k), определяется с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения по формуле:

$$S_k = S_{\text{неисп}} + S_{\text{неисп}} * k, \text{ где}$$

S_k – окончательная сумма средств, предусмотренных соглашением для выполнения инвестиционных обязательств и не использованных на их реализацию;

$S_{\text{неисп}}$ – средства, предусмотренные соглашением для выполнения инвестиционных обязательств и не использованные на их реализацию, за предшествующий календарный год с учетом ставки рефинансирования, тенге;

k – ставка рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения, %.

Возврат средств должен осуществляться энергопроизводящими организациями путем снижения тарифа для своих потребителей с применением следующей формулы:

$$T_{\text{сниж}} = T_{\text{согл}} - S_k / W_{\text{до конца года}}, \text{ где}$$

$T_{\text{сниж}}$ – сниженный тариф для возврата потребителям средств, предусмотренных соглашением для выполнения инвестиционных обязательств и не использованных на их реализацию, за предшествующий календарный год;

$T_{\text{согл}}$ – тариф, предусмотренный в подписанном соглашении энергопроизводящей организации на текущий календарный год;

$W_{\text{до конца года}}$ – прогнозируемый, суммарный объем реализации электрической энергии до конца текущего года, кВт.ч.

Принятие дополнительных инвестиционных обязательств или возврат субъектам оптового рынка полученных и не использованных средств на выполнение инвестиционных обязательств от применения предельных тарифов

путем снижения тарифа отражаются в дополнительном соглашении к инвестиционному соглашению, заключаемом между уполномоченным органом и энергопроизводящей организацией.

Сноска. Правила дополнены пунктом 25-1 в соответствии с постановлением Правительства РК от 29.03.2013 № 301 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня первого официального опубликования и действует до 01.01.2017).

4. Утверждение индивидуального тарифа

26. В случае, если инвестиционные обязательства энергопроизводящей организации не могут быть осуществлены за счет средств, получаемых от реализации электрической энергии в рамках предельных тарифов, энергопроизводящая организация применяет для реализации инвестиционной программы индивидуальный тариф, при условии утверждения уполномоченным органом технического задания и заключения инвестиционного договора в соответствии с пунктами 4-7 настоящих Правил.

27. Энергопроизводящей организации, осуществляющей инвестиционные обязательства (далее - Инвестиционная программа) в рамках расчетного тарифа, повторного представления в государственный орган инвестиционной программы и инвестиционного договора не требуется.

28. Энергопроизводящая организация применяет индивидуальный тариф на любой стадии реализации инвестиционной программы на основании решения государственного органа с учетом параметров инвестиционной программы и проектно-сметной документации.

29. Для утверждения индивидуального тарифа в период реализации инвестиционной программы (вложения средств) энергопроизводящая организация подает в государственный орган заявку, к которой прилагаются:

- 1) утвержденное техническое задание;
- 2) технико-экономическое обоснование инвестиционной программы;
- 3) инвестиционная программа;
- 4) проект инвестиционного договора;
- 5) расчеты затрат на топливо, сырье и материалы, заработную плату, текущий ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств, налоговых и экологических платежей, амортизационных отчислений, других затрат, относящихся непосредственно к производству электрической энергии с приложением обосновывающих материалов;
- 6) расчет прибыли, обеспечивающей возврат инвестиций в сроки, установленные в технико-экономическом обосновании инвестиционной

программы, с приложением обосновывающих материалов.

30. Для утверждения индивидуального тарифа после ввода объектов в эксплуатацию энергопроизводящая организация подает в государственный орган заявку, к которой прилагаются:

- 1) инвестиционная программа;
- 2) проект инвестиционного договора;
- 3) утвержденное техническое задание;
- 4) информация о фактически осуществленных инвестициях с приложением подтверждающих материалов;
- 5) копии актов ввода объектов в эксплуатацию;
- 6) расчеты затрат на топливо, сырье и материалы, заработную плату, текущий ремонт, не приводящих к увеличению стоимости основных средств, налоговых и экологических платежей, амортизационных отчислений, других затрат, относящихся непосредственно к производству электрической энергии с приложением обосновывающих материалов;
- 7) расчет прибыли, обеспечивающей возврат инвестиций в сроки, установленные в технико-экономическом обосновании инвестиционной программы, с приложением обосновывающих материалов;
- 8) копия учетной политики;
- 9) расчет расходов на выплату вознаграждения по заемным средствам, полученным для реализации инвестиционной программы с приложением обосновывающих материалов.

31. На основании инвестиционной программы энергопроизводящая организация в установленном порядке заключает инвестиционный договор с уполномоченным органом и государственным органом.

32. Расчеты и обосновывающие материалы, предоставляемые на утверждение индивидуального тарифа, должны отвечать следующим требованиям:

- 1) подтверждающие документы прошиваются и подписываются руководителем энергопроизводящей организации, а финансовые документы - руководителем и главным бухгалтером;
- 2) с целью исключения влияния сезонных колебаний объемов на тарифы в обоснование принимаются данные в расчете на год;
- 3) информация, составляющая коммерческую тайну, представляется с пометкой "коммерческая тайна" и может быть направлена в отдельной обложке, вместе с пакетом информации (документов) для рассмотрения заявки на утверждение индивидуального тарифа.

Коммерческая тайна в составе информации не может служить основанием отказа в ее предоставлении в государственный орган, при этом заинтересованные лица должны при предоставлении информации указать исчерпывающий

индивидуального

тарифа;

3) амортизационные отчисления определяются с использованием метода, предусмотренного учетной политикой энергопроизводящей организации, и направляются на проведение капитальных ремонтных работ, приводящих к увеличению стоимости основных средств, и реализацию инвестиционных проектов;

4) расходы на выплату вознаграждения за заемные средства для реализации инвестиционного проекта при наличии документов, подтверждающих условия финансирования потенциальных поставщиков услуг;

5) другие расходы, непосредственно относящиеся к производству электроэнергии, а также подтвержденные обосновывающими материалами (договоры, счета-фактуры, финансовые и другие документы).

39. При определении уровня прибыли, включаемого при формировании индивидуального тарифа, учитываются средства, необходимые для эффективного функционирования и развития энергопроизводящей организации.

40. При формировании индивидуального тарифа в себестоимости не учитываются следующие расходы:

1) амортизационные отчисления основных средств, не используемых при производстве электрической энергии;

2) платежи за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ;

3) безнадежные долги;

4) штрафы, пени, неустойка и другие виды санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, судебные издержки;

5) штрафы и пени за сокрытие (занижение) дохода;

6) убытки от хищений;

7) на содержание не задействованных в производстве обслуживающих хозяйств и участков (бесплатное предоставление помещений, оплата стоимости коммунальных услуг организациям общественного питания и так далее);

8) на содержание объектов здравоохранения, детских дошкольных организаций, учебных заведений, за исключением профессионально-технических училищ;

9) на содержание оздоровительных лагерей, объектов культуры и спорта, жилого фонда;

10) на погашение ссуд (включая беспроцентные), полученных работниками организации на улучшение жилищных условий, приобретение садовых домиков и обзаведение домашним хозяйством;

11) на проведение культурно-просветительных, оздоровительных и спортивных мероприятий (проведение вечеров отдыха, концертов и других);

12) на благоустройство садовых товариществ (строительство дорог, энерго- и

водоснабжение, осуществление других расходов общего характера);

13) на оказание спонсорской помощи;

14) на потери от брака;

15) на приобретение, аренду и содержание квартир, жилых зданий и сооружений, мест в общежитиях и гостиницах для персонала энергопроизводящей организации, за исключением вахтовой организации производства;

16) на приобретение подарков на юбилейные даты или выдаваемые в виде поощрения работникам;

17) на сверхнормативные технические и коммерческие потери, порчу и недостачи товарно-материальных ценностей и запасы на складах, другие непроизводительные расходы;

18) не относящиеся непосредственно к производству электрической энергии, а также не подтвержденные обосновывающими материалами (договоры, счета-фактуры, финансовые и другие документы).

41. Государственный орган при рассмотрении заявки на утверждение индивидуального тарифа может провести сравнительный анализ:

применяемых энергопроизводящей организацией норм расхода сырья, материалов топлива, энергии, материальных ресурсов на выпуск единицы продукции и (или) годовых норм материальных ресурсов путем сравнения с соответствующими отраслевыми нормами или нормами, применяемыми другими энергопроизводящими организациями;

расходов на оплату труда персонала энергопроизводящей организацией с затратами на оплату труда других энергопроизводящих организаций;

других расходов, оказывающих существенное влияние на увеличение цены на электрическую энергию.

42. Государственный орган обязан в течение 5 рабочих дней со дня получения заявки на утверждение индивидуального тарифа проверить полноту предоставленных материалов и в письменном виде уведомить энергоснабжающую организацию о принятии заявки к рассмотрению или об отказе в принятии заявки к рассмотрению с приведением причин отказа.

Причинами отказа в принятии заявки энергоснабжающей организации на утверждение индивидуального тарифа к рассмотрению являются:

1) непредоставление документов, указанных в пунктах 29, 30 настоящих Правил;

2) несоответствие предоставленных документов пункту 32 настоящих Правил;

3) предоставление документов, содержащих недостоверную информацию.

43. Заявка на утверждение индивидуального тарифа рассматривается

государственным органом в течение тридцати дней.

44. Государственный орган проводит экспертизу проектов индивидуальных тарифов на основе анализа предоставленных энергопроизводящей организацией с заявкой на утверждение индивидуального тарифа обосновывающих документов и расчетов, а также сравнительного анализа показателей деятельности энергопроизводящих организаций, занимающихся аналогичным видом деятельности.

45. Государственный орган вправе запросить дополнительную информацию с указанием сроков ее предоставления о деятельности энергопроизводящей организации у энергопроизводящей организации, в срок не менее 5 рабочих дней. При этом, срок рассмотрения заявки приостанавливается до получения запрашиваемой информации. Продление срока рассмотрения не может быть более тридцати дней.

46. Государственный орган по результатам проведенной экспертизы принимает решение об утверждении или отказе в утверждении индивидуального тарифа.

47. Решение государственного органа об утверждении индивидуального тарифа оформляется приказом государственного органа и направляется энергопроизводящей организации, копия приказа направляется в уполномоченный орган.

48. Индивидуальный тариф может быть изменен в связи с корректировкой действующей инвестиционной программы или реализацией новой инвестиционной программы.

49. Корректировка индивидуального тарифа производится после принятия решения государственным органом об утверждении индивидуального тарифа и заключении дополнительного соглашения к инвестиционному договору.

50. Введение в действие индивидуального тарифа осуществляется со дня утверждения индивидуального тарифа.

5. Ответственность за нарушение Правил

51. Энергопроизводящая организация за нарушение настоящих Правил несет ответственность в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.