

Об утверждении Правил по утверждению временного компенсирующего тарифа

Утративший силу

Приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 23 ноября 2016 года № 484. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 5 января 2017 года № 14644. Утратил силу приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 22 мая 2020 года № 42.

Сноска. Утратил силу приказом Министра национальной экономики РК от 22.05.2020 № 42 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Сноска. Заголовок в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 14-1 Закона Республики Казахстан от 9 июля 1998 года "О естественных монополиях" **ПРИКАЗЫВАЮ:**

Сноска. Преамбула в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Утвердить прилагаемые Правила по утверждению временных компенсирующих тарифов.

2. Признать утратившими силу:

1) приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий от 16 апреля 2013 года № 115-ОД "Об утверждении Правил по утверждению временного компенсирующего тарифа" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 8472);

2) подпункт 5) перечня некоторых приказов Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного приказом исполняющего обязанности Министра национальной экономики Республики Казахстан от 24 июля 2015 года № 566 "Об утверждении Правил размещения отчета об исполнении тарифной сметы на регулируемые услуги субъектов естественных монополий, Правил уведомления потребителей о ходе исполнения субъектом естественной монополии тарифной сметы на регулируемые услуги и о внесении изменений и дополнений в некоторые приказы Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий" (зарегистрированный в Реестре государственной

регистрации нормативных правовых актов за № 11972, опубликованный в Информационно-правовая система "Әділет" 25 сентября 2015 года).

3. Комитету по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики Республики Казахстан обеспечить в установленном законодательством Республики Казахстан порядке:

1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление копии настоящего приказа в печатном и электронном виде на официальное опубликование в периодические печатные издания и информационно-правовую систему "Әділет" в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан, а также в Республиканский центр правовой информации для включения в эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

3) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства национальной экономики Республики Казахстан и на интранет-портале государственных органов;

4) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан представление в Юридический департамент Министерства национальной экономики Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 1), 2) и 3) настоящего пункта.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на курирующего вице-министра национальной экономики Республики Казахстан.

5. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Министр
национальной экономики
Республики Казахстан*

К. Бишимбаев

М и н и с т р
и к о м м у н и к а ц и я м
_____ Д.
от " ____ " _____ 2016 года

" С О Г Л А С О В А Н " и н ф о р м а ц и я
Республики К а з а х с т а н
А б а е в

Утверждены
приказом Министра национальной
экономики Республики Казахстан
от 23 ноября 2016 года № 484

Правила по утверждению временного компенсирующего тарифа

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила утверждения временного компенсирующего тарифа (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 9 июля 1998 года "О естественных монополиях" (далее – Закон).

Сноска. Пункт 1 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Целью настоящих Правил является определение порядка утверждения и расчета размера временного компенсирующего тарифа на регулируемые услуги (товары, работы), оказываемые субъектом естественной монополии.

3. Положение настоящих Правил распространяются на всех субъектов естественной монополии, независимо от форм собственности.

4. В Правилах используются следующие понятия:

1) компетентный орган – государственный орган, осуществляющий руководство соответствующей отраслью (сферой) государственного управления;

2) необоснованный доход – дополнительный доход, полученный субъектом естественной монополии в результате взимания оплаты по стоимости, превышающей уровень утвержденного ведомством уполномоченного органа тарифа (цены, ставки сбора) или его предельного уровня и (или) нецелевого использования средств амортизационных отчислений, предусмотренных тарифной сметой, неисполнения статей затрат тарифной сметы более чем на пять процентов от утвержденных ведомством уполномоченного органа размеров, неисполнения или нецелевого использования средств, предусмотренных в тарифной смете на выполнение инвестиционных программ (проектов), за исключением создания резервного счета с целью аккумулирования средств, предназначенных для реализации утвержденных инвестиционных программ (проектов), в том числе для обслуживания полученных займов и их возврата.

3) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий руководство в сферах естественных монополий или государственные органы, осуществляющие регулирование и контроль в областях:

предоставления в имущественный найм (аренду) или пользование кабельной канализации;

услуг аэронавигации и аэропортов;

4) ведомство уполномоченного органа – ведомство государственного органа, осуществляющего руководство в сферах естественных монополий или ведомство государственных органов, осуществляющие регулирование и контроль в областях:

предоставления в имущественный найм (аренду) или пользование кабельной канализации;

услуг аэронавигации и аэропортов.

Иные понятия и термины, используемые в Правилах, применяются в соответствии с законодательством о естественных монополиях.

Сноска. Пункт 4 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

5. Основанием для утверждения временного компенсирующего тарифа является совершение субъектом естественной монополии действий, причинивших убытки потребителям регулируемых услуг (товаров, работ).

6. Действиями субъекта естественной монополии, причинившими убытки потребителям, признаются:

1) незаконное завышение тарифа (цены, ставки сбора) или его предельного уровня;

2) нецелевое использование средств амортизационных отчислений (далее – нецел);

3) неисполнение мероприятий инвестиционных программ (проектов), учтенных при утверждении тарифов (цен, ставок сборов) или их предельных уровней, за исключением случаев экономии затрат в связи с применением более эффективных методов и технологий, проведением мероприятий по снижению нормативных технических потерь, сокращением объемов оказываемых регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта естественной монополии, по результатам проведения конкурсных (тендерных) процедур, а также случаев, предусмотренных пунктом 10 статьи 15-3 Закона;

4) неисполнение статей затрат тарифной сметы более чем на пять процентов от утвержденных ведомством уполномоченного органа размеров, за исключением случаев экономии затрат в связи с применением более эффективных методов и технологий, проведением мероприятий по снижению нормативных технических потерь, сокращением объемов оказываемых регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта естественной монополии, по результатам проведения конкурсных (тендерных) процедур.

Примечание: В настоящем пункте под сокращением объемов оказываемых регулируемых услуг понимается, в том числе сокращение объемов оказываемых услуг по группам потребителей, которое приводит к недополучению тарифного дохода, предусмотренного в утвержденной тарифной смете.

При этом, решение об утверждении временного компенсирующего тарифа, за исключением случаев, предусмотренных подпунктами 1) и 4) настоящего пункта,

принимается по истечении срока действия предельного уровня тарифа (цены, ставки сбора).

Сноска. Пункт 6 с изменением, внесенным приказом Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

6-1. Субъект естественной монополии представляет в ведомство уполномоченного органа материалы, подтверждающие постатейную экономию затрат с приложением материалов, подтверждающих фактическое использование указанной экономии, и (или) сокращения объемов оказываемых регулируемых услуг (товаров, работ):

заключение компетентного органа о внедрении субъектом естественной монополии новых методов и технологий предоставления регулируемых услуг (товаров, работ);

протоколы конкурсных (тендерных) комиссий;

акты сверок с потребителями объемов оказанных регулируемых услуг (товаров, работ), выставленные счета к оплате.

В случае, если уполномоченный орган и компетентный орган является единым государственным органом, то субъект естественной монополии не предоставляет заключение о внедрении им новых методов и технологий предоставления регулируемых услуг (товаров, работ).

Сноска. Правила дополнены пунктом 6-1 в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 2. Порядок утверждения временного компенсирующего тарифа

7. Временный компенсирующий тариф утверждается ведомством уполномоченного органа на основании:

- 1) материалов проведенных им проверок субъекта естественной монополии;
- 2) результатов анализа исполнения субъектом естественной монополии тарифной сметы и (или) анализа информации субъекта естественной монополии об исполнении инвестиционной программы (проекта) с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения.

8. Для подтверждения фактов с учетом требования пункта 5 статьи 7 Закона, указанных в пункте 6 настоящих Правил, ведомство уполномоченного органа запрашивает у субъекта естественной монополии необходимую информацию с указанием сроков ее предоставления.

9. Информация, составляющая коммерческую тайну, не является основанием для отказа в ее предоставлении ведомству уполномоченного органа, при этом заинтересованные лица при предоставлении информации указывают исчерпывающий перечень сведений, составляющих коммерческую тайну, либо прилагают копию акта заинтересованного лица об утверждении перечня сведений, составляющих коммерческую тайну.

10. Введение временного компенсирующего тарифа осуществляется с первого числа второго месяца, следующего за месяцем проведения проверки, анализа исполнения субъектом естественной монополии тарифной сметы и (или) анализа информации субъекта естественной монополии об исполнении инвестиционной программы (проекта).

11. Субъект естественной монополии доводит до сведения потребителя информацию об утверждении временного компенсирующего тарифа не позднее, чем за 10 календарных дней до введения его в действие.

Ежемесячно, в период действия временного компенсирующего тарифа субъект естественной монополии доводит до сведения потребителей информацию о снижении тарифа в виде примечания к стоимости регулируемой услуги в платежном документе об оплате коммунальных услуг.

В примечании к стоимости регулируемой услуги указывается информация о снижении тарифа с указанием суммы возврата средств потребителям со ссылкой на решение ведомства уполномоченного органа об утверждении временного компенсирующего тарифа, размещенное на интернет-ресурсе ведомства уполномоченного органа.

Сноска. Пункт 11 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 11.12.2018 № 100 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

12. Решение ведомства уполномоченного органа об утверждении временного компенсирующего тарифа на регулируемые услуги (товары, работы) субъекта естественной монополии оформляется приказом ведомства уполномоченного органа. Информация о принятом решении размещается на интернет-ресурсе ведомства уполномоченного органа.

13. В период действия временного компенсирующего тарифа субъект естественной монополии может обратиться в ведомство уполномоченного органа с заявкой на утверждение тарифа (цены, ставки сбора) или его предельного уровня в соответствии с Законом.

При этом доход, принятый в обоснование уровня нового тарифа (цены, ставки сбора), уменьшается на сумму необоснованно полученного дохода с

учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения за минусом уже возмещенного субъектом естественной монополии потребителям его регулируемых услуг (товаров, работ).

Для субъекта естественной монополии, реализующего инвестиционную программу и привлекающего заемные средства кредитных организаций, обязательства по которым напрямую связаны с рейтингом субъекта естественной монополии, суммы, полученные в результате неисполнения тарифной сметы и (или) инвестиционной программы, учитываются при рассмотрении заявки на изменение уровня тарифа (цены, ставки сбора) путем уменьшения доходной части.

При этом, отдельной строкой в тарифной смете указывается сумма неисполнения тарифной сметы и (или) инвестиционной программы.

При рассмотрении ведомством уполномоченного органа заявки субъекта естественной монополии на утверждение нового тарифа (цены, ставки сбора) или их предельных уровней, ведомство уполномоченного органа при выявлении суммы необоснованного дохода с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан, исключает ее из дохода, принятого в обоснование уровня нового тарифа (цены, ставки сбора) или их предельных уровней.

В случае отказа ведомством уполномоченного органа в утверждении нового тарифа (цены, ставки сбора) или их предельных уровней в соответствии с пунктом 19 Правил утверждения предельного уровня тарифов (цен, ставок сборов) и тарифных смет на регулируемые услуги (товары, работы) субъектов естественных монополий, утвержденных приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий от 17 июля 2013 года № 213-ОД (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 8625), пунктом 16 Правил утверждения тарифов (цен, ставок сборов) и тарифных смет на регулируемые услуги (товары, работы) субъектов естественных монополий, утвержденных приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий от 19 июля 2013 года № 215-ОД (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 8642) и пунктом 7 Правил упрощенного государственного регулирования деятельности субъектов естественных монополий малой мощности, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 29 декабря 2014 года № 176 (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 10512) и выявления суммы необоснованного дохода с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан, ведомство уполномоченного органа принимает решение об

утверждении временного компенсирующего тарифа (цены, ставки сбора) или их предельных уровней.

14. В случае полной компенсации убытков, причиненных потребителям субъектом естественной монополии, до окончания периода действия временного компенсирующего тарифа, субъект естественной монополии может обратиться в ведомство уполномоченного органа с заявлением об отмене временного компенсирующего тарифа до окончания периода действия временного компенсирующего тарифа с приложением документов, подтверждающих факт возмещения убытков потребителям.

Заявление об отмене временного компенсирующего тарифа рассматривается ведомством уполномоченного органа и по результатам рассмотрения принимается решение об изменении периода действия временного компенсирующего тарифа, либо уведомляет субъекта естественных монополий об отказе с указанием причин отказа, в течение тридцати календарных дней со дня поступления заявления.

Глава 3. Расчет размера временного компенсирующего тарифа

15. В случае выявления нарушений, указанных в пункте 6 настоящих Правил, ведомство уполномоченного органа определяет объем фактически оказанных регулируемых услуг (товаров, работ) и фактически полученные доходы за период допущенных субъектом естественной монополии нарушений.

16. Периодом допущенных субъектом естественной монополии нарушений считается в случае, предусмотренном:

1) подпунктом 1) пункта 6 настоящих Правил – период, в течение которого субъект естественной монополии взимал оплату по стоимости, превышающей тариф (цены, ставки сбора) или его предельный уровень, утвержденный ведомством уполномоченного органа;

2) подпунктами 2), 3) и 4) пункта 6 настоящих Правил - год, на который ведомством уполномоченного органа утверждена тарифная смета на регулируемые услуги (товары, работы) субъекта естественной монополии.

17. В случае, предусмотренном подпунктом 1) пункта 6 настоящих Правил, необоснованно полученный доход (НД₁) определяется по формуле:

$$\text{НД}_1 = (T_1 - T) \times V_1,$$

где:

T_1 – фактически применявшаяся субъектом естественной монополии стоимость оказываемых услуг (товаров, работ), тенге;

T – тариф (цена, ставка сбора) или его предельный уровень, утвержденный ведомством уполномоченного органа на день принятия решения, тенге;

V_1 – объем фактически оказанных субъектом естественной монополии регулируемых услуг (товаров, работ) за период, в котором допущены нарушения.

Сноска. Пункт 17 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

18. В случае, предусмотренном подпунктом 2) пункта 6 настоящих Правил, необоснованно полученный доход (НД₂) определяется по формуле:

$$\text{НД}_2 = A_{\text{нецел.}}$$

где:

$A_{\text{нецел.}}$ – средства, предусмотренные в утвержденном тарифе и (или) тарифной смете за счет средств амортизационных отчислений, направленные субъектом естественной монополии на цели, не связанные с капиталовложениями в фиксированные активы, используемые в предоставлении регулируемых услуг, и возвратом основного долга по привлеченным кредитным ресурсам, тенге.

Сноска. Пункт 18 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

19. В случае, предусмотренном подпунктом 3) пункта 6 настоящих Правил, необоснованно полученный доход (НД₃) определяется по формуле:

$$\text{НД}_3 = \sum \text{ИП}i,$$

где:

$\text{ИП}i$

– затраты, предусмотренные в инвестиционной программе (проекте), на реализацию полностью или частично неисполненного

i -го мероприятия инвестиционной программы (проекта), учтенные при утверждении тарифов (цен, ставок сборов) или их предельных уровней, тенге.

Сноска. Пункт 19 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

20. В случае, предусмотренном подпунктом 4) пункта 6 настоящих Правил, необоснованно полученный доход (НД₄) определяется по формуле:

$$\text{НД}_4 = \sum 3i,$$

где:

Z_i

– недоосвоение затрат по

i

- ой статье превышающее 5 процентов по сравнению с затратами, учтенными в утвержденной тарифной смете, тенге.

Сноска. Пункт 20 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

20-1. Сумма необоснованно полученного дохода (НД) определяется по формуле:

$$\text{НД} = \text{НД}_1 + \text{НД}_2 + \text{НД}_3 + \text{НД}_4 + \text{НД}_{\text{утв}} - \text{НД}_{\text{возм}}$$

где:

$\text{НД}_{\text{утв}}$ – необоснованно полученный доход, учтенный при утверждении действующего временного компенсирующего тарифа, тенге;

$\text{НД}_{\text{возм}}$ – необоснованно полученный доход, возмещенный на день принятия решения, тенге.

Сноска. Правила дополнены пунктом 20-1 в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

21. Окончательная сумма необоснованно полученного дохода (НДк) определяется с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения по формуле:

$$\text{НД}_k = \frac{\text{НД} \times (100 + k)}{100}, \text{ где}$$

НДк – сумма необоснованно полученного дохода с учетом ставки рефинансирования, в тенге;

НД – общая сумма необоснованно полученного дохода по видам нарушений, предусмотренных пунктом 6 настоящих Правил;

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

22. Временный компенсирующий тариф определяется на год по следующей формуле:

$$T_{\text{комп.}} = \frac{T \times V - \text{НДк}}{V},$$

где:

$T_{\text{комп.}}$ – временный компенсирующий тариф, тенге;

$V_{\text{год}}$ – годовой объем регулируемых услуг (товаров, работ) на период введения временного компенсирующего тарифа, учтенный в утвержденной тарифной смете.

Сноска. Пункт 22 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

23. Если при расчете временного компенсирующего тарифа, тариф складывается с отрицательным значением, временный компенсирующий тариф определяется со сроком до трех лет по следующей формуле:

$$T_{\text{комп.}} = \frac{T \times V - \left(\frac{\text{НДк}}{n} \right)}{V},$$

где:

$T_{\text{комп.}}$ – временный компенсирующий тариф, тенге;

V – объем регулируемых услуг (товаров, работ) на период введения временного компенсирующего тарифа, учтенный в утвержденной тарифной смете;

n – период действия временного компенсирующего тарифа, который зависит от того в каком периоде при расчете тариф сложился с положительным значением.

Сноска. Пункт 26 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

24. Пример расчета временного компенсирующего тарифа изложить в редакции согласно Приложению к Правилам по утверждению временного компенсирующего тарифа.

Сноска. Пункт 27 в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Пример расчета временного компенсирующего тарифа

Сноска. Приложение в редакции приказа Министра национальной экономики РК от 15.10.2018 № 24 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Утвержденный тариф (цена, ставка сбора) T – 8 тенге/ м³.

Объем регулируемых услуг (товаров, работ), принятый в утвержденном тарифе V – 1000 метров кубических (далее – м³).

1. Сумма необоснованно полученного дохода (НД) – 1000 тенге.
2. Определяется сумма необоснованно полученного дохода с учетом ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день принятия решения (НДк):

$$\text{НДк} = \text{НД} \times \frac{(100 + \kappa)}{100} = 1000 \times \frac{(100 + 7,5\%) }{100} = 1075 \text{ тенге,}$$

где:

1000 тенге – сумма необоснованно полученного дохода;

7,5 % – ставка рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан;

1075 тенге – сумма необоснованно полученного дохода с учетом ставки рефинансирования.

3. Уровень временного компенсирующего тарифа определяется по формуле:

$$T_{\text{комп}} = \frac{T \times V - \text{НДк}}{V} = \frac{8 \times 1000 - 1075}{1000} = \frac{6925}{1000} = 6,93 \text{ тенге/м}^3,$$

где:

6,93 тенге/м³– уровень временного компенсирующего тарифа.